

VYSOKÉ UČENÍ TECHNICKÉ V BRNĚ

Datum vydání: 25. 5. 2020
Účinnost: 1. 6. 2020
Odpovědnost: Odbor interního auditu Rektorátu
Závaznost: všechny součásti VUT
Zrušuje: Směrnici č. 2/2018
Doplňuje: -
Počet stran: 4
Počet příloh: 1

SMĚRNICE Č. 5/2020 SYSTÉM ŘÍZENÍ RIZIK NA VUT

Článek 1 Úvodní ustanovení	2
Článek 2 Výbor pro integrované řízení rizik	2
Článek 3 Manažer rizik součásti	3
Článek 4 Garant rizika a pracovní tým.....	4
Článek 5 Systém řízení rizik – jednotlivé fáze procesu	4
Článek 6 Závěrečná ustanovení.....	4

Článek 1

Úvodní ustanovení

1. Tato směrnice stanovuje pravidla pro řízení rizik na Vysokém učení technickém v Brně (dále jen „VUT“) a definuje pravomoc a odpovědnost v rámci systému řízení rizik.
2. VUT je povinným subjektem podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole. S ohledem na ustanovení §25 předmětného zákona, dle kterého je vedoucí orgánu veřejné správy povinen zavést a udržovat vnitřní kontrolní systém, který je mimo jiné způsobilý včas zjišťovat, vyhodnocovat a minimalizovat rizika vznikající v souvislosti s plněním schválených záměrů a cílů orgánu veřejné správy, vydává VUT tuto směrnici.
3. Cílem směrnice je stanovit pravidla pro systematické řízení rizik tak, aby byla eliminována nebo byl snížen jejich dopad, a to nejen v rámci prevence, ale i v situacích vzniklých v důsledku existence rizik při každodenní činnosti. Systém řízení rizik se zabývá jak riziky vnějšími, které mají původ v prostředí mimo VUT, tak i vnitřními, vznikajícími v důsledku systémových, technických, organizačních, metodických nedostatků, nebo v důsledku selhání lidského faktoru.
4. Organizační strukturu systému řízení rizik tvoří Výbor pro integrované řízení rizik, manažeři rizik součástí a garanti jednotlivých rizik s pracovními týmy.
5. Součástí systému řízení rizik jsou dále všichni zaměstnanci VUT, kteří v případě identifikace rizika informují nadřízeného vedoucího zaměstnance nebo příslušného manažera rizik o vzniku nových potenciálních rizik a dále poskytují součinnost při řízení rizik.

Článek 2

Výbor pro integrované řízení rizik

1. Výbor pro integrované řízení rizik (dále jen „VIŘR“) je poradním orgánem rektora.
2. Členové VIŘR jsou jmenováni rozhodnutím rektora.
3. VIŘR je poradním orgánem, který:
 - a) projednává aktuální stav identifikovaných rizik a jejich vývoj v čase,
 - b) vyhodnocuje jednou ročně metodiku pro řízení rizik na VUT a v případě potřeby navrhuje její úpravy,
 - c) doporučuje, která identifikovaná rizika ze součástí VUT anebo z požadavků rektora řešit na celouniverzitní úrovni,
 - d) monitoruje a vyhodnocuje informace o rizicích řešených na celouniverzitní úrovni,
 - e) navrhuje personální složení pracovního týmu pro řešení konkrétního celouniverzitního rizika,
 - f) na návrh předsedy projednává jím zpracovanou souhrnnou zprávu o řízení rizik za daný kalendářní rok.
4. Předseda
 - a) jmenuje a odvolává na základě návrhů děkanů a ředitelů součástí manažery rizik,
 - b) zajišťuje svolání a řízení VIŘR,
 - c) zajišťuje svolání a řízení jednání manažerů rizik,
 - d) poskytuje rektorovi informace k řízení rizik,
 - e) zpracovává a předkládá jednou ročně rektorovi souhrnnou zprávu o řízení rizik,
 - f) odpovídá za pravidelné přezkoumání a případnou aktualizaci metodiky pro řízení rizik na VUT,
 - g) zastupuje ve VIŘR ty součásti, které nemají svého zástupce ve VIŘR.
5. Místopředseda zastupuje předsedu v době jeho nepřítomnosti.

6. Tajemník

- a) působí jako koordinátor činností realizovaných v rámci systému řízení rizik na VUT, vč. procesů řízení celouniverzitních rizik,
- b) připravuje, eviduje a uchovává materiály pro jednání VIŘR,
- c) pořizuje a eviduje zápis z jednání VIŘR,
- d) poskytuje podporu manažerům rizik,
- e) účastní se alespoň jednou ročně jednání manažera rizik součásti s vedoucími zaměstnanci součásti,
- f) informuje VIŘR o rizicích identifikovaných v rámci interních auditů, interních a externích kontrol,
- g) spravuje modul pro řízení rizik v informačním systému VUT (dále jen „IS VUT“), a zadává do tohoto modulu nově identifikovaná rizika a informace o celouniverzitních rizicích a jejich řešení,
- h) zpřístupňuje po jejím projednání souhrnnou zprávu v IS VUT, a to členům VIŘR, manažerům rizik a rektorovi,
- i) dohlíží na plnění opatření realizovaných v rámci řízení rizik a vyhodnocuje jejich účinnost.

7. Souhrnná zpráva obsahuje zejména:

- a) přehled o provedených krocích v rámci procesu řízení celouniverzitních rizik za uplynulý rok,
- b) analýzu hodnocených rizik za daný kalendářní rok,
- c) informace o stavu řízení rizik na jednotlivých součástech VUT, vč. realizovaných opatření, která byla zavedena s cílem eliminovat či zmírnit vybraná rizika,
- d) přehled celouniverzitních rizik, která budou řešena v následujícím roce, vč. odpovědných garantů.

Článek 3

Manažer rizik součásti

- 1. Každá součást má svého manažera rizik jmenovaného předsedou VIŘR na návrh děkana fakulty, resp. ředitele dané součásti z řad zaměstnanců v jeho přímé podřízenosti.
- 2. Manažer rizik součásti nesmí být členem VIŘR.
- 3. Manažer rizik součásti se účastní jednání svolávaných předsedou VIŘR.
- 4. Dle potřeby mohou probíhat i společná jednání manažerů rizik součástí, a to na návrh některého z nich.
- 5. Manažer rizik součásti:
 - a) sbírá informace o potenciálních rizicích, která mohou působit na danou součást,
 - b) spolupracuje a předává informace o identifikovaných rizicích součásti VIŘR, a to prostřednictvím člena VIŘR jmenovaného za danou součást,
 - c) provádí analýzu a hodnocení identifikovaných rizik,
 - d) informuje tajemníka VIŘR o nově identifikovaných rizicích za danou součást,
 - e) po dohodě s členem VIŘR dané součásti navrhuje garanta rizika nebo pracovní tým, který se bude podílet na krocích vedoucích k eliminaci rizika,
 - f) zajišťuje provádění pravidelné kontroly plnění opatření, která byla přijata k eliminaci identifikovaných rizik a vyhodnocuje jejich účinnost,
 - g) zadává do IS VUT informace o řízení rizik a odpovídá za správu obsahu databáze pro řízení rizik.

Článek 4

Garant rizika a pracovní tým

1. Garant rizika je osobou odpovědnou za řízení vybraného rizika.
2. Garant rizika:
 - a) sestavuje ve spolupráci s manažerem rizik pracovní tým, který se bude podílet na řešení předmětného rizika,
 - b) je vedoucím pracovního týmu,
 - c) dává doporučení členovi VIŘR jmenovaného za danou součást, jakou strategii přístupu k riziku zvolit. Tuto strategii člen VIŘR projedná s vedením součásti a rozhodne o volbě vhodné strategie přístupu k řešení rizika.
 - d) odpovídá za rozpracování zvolené strategie řízení rizika a její uskutečňování.
3. Pracovní tým je složen především z vedoucích zaměstnanců, kteří odpovídají za činnosti, ve kterých bylo riziko identifikováno.
4. Pracovní tým pro řešení rizika nemusí být sestaven u bagatelních rizik a v případě operativního řešení standardního rizika.
5. U celouniverzitních rizik stanoví garanta rektor, a to z řad prorektorů či kvestora. V odůvodněných případech může rektor výjimečně stanovit garantem jiného vedoucího zaměstnance. Každý člen VIŘR je oprávněn nominovat jednoho člena za svou součást do pracovního týmu pro řešení celouniverzitního rizika. Garant je v těchto případech povinen koordinovat řešení rizika ve spolupráci s tajemníkem VIŘR.

Článek 5

Systém řízení rizik – jednotlivé fáze procesu

1. Postup řízení rizik včetně vývojového diagramu procesu řízení rizik a odpovědnostní matice je uveden v příloze č. 1

Článek 6

Závěrečná ustanovení

1. Nedílnou součástí této směrnice je příloha:
Příloha č. 1 Postup řízení rizik včetně vývojového diagramu procesu řízení rizik a odpovědnostní matice.
2. Tato vnitřní norma nabývá účinnosti v den uvedený v jejím záhlaví.

prof. RNDr. Ing. Petr Štěpánek, CSc., dr. h. c.
rektor