



REGISTAR RIZIKA

GRAD KRALJEVICA

Studenj 2024

Što je proces upravljanja rizicima?

Opći model upravljanja rizicima, koji uspostavlja korisnik proračuna Smjernicama Središnje harmonizacijske jedinice, sastoji se od sljedećih koraka:

- utvrđivanje rizika
- procjena rizika
- postupanje po rizicima
- praćenje i izvješćivanje o rizicima.

Utvrdjivanje rizika - potrebno je definirati na kojim razinama upravljanja će se utvrđivati rizici (na razini uprava/upravnih odjela), što uključuje utvrđivanje rizika, u kojim obrascima se upisuju utvrđeni rizici (obrazac za utvrđivanje i procjenu rizika) i koje vrste registara rizika će se voditi. Utvrđivanje rizika uključuje identifikaciju potencijalnih rizika i uzrok rizika, kao i potencijalne posljedice rizika. Registar rizika je „baza podataka“ za sve informacije o rizicima.

Procjena rizika - potrebno je navesti na čemu se temelji procjena rizika; koja će se matrica koristiti za mjerenje rizika (3x3 ili 5x5); kako se utvrđuje granica prihvatljivosti rizika te koje rizike korisnik proračuna smatra kritičnim odnosno neprihvatljivim. Procjena rizika radi se na temelju dvije vrste ulaznih informacija – procjene učinka rizika i procjene vjerojatnosti pojave rizika. Ukupna izloženost riziku dobiva se množenjem bodova za učinak s bodovima za vjerojatnost (tako se rizik s najvećim učinkom i najvećom vjerojatnošću, koje bodujemo ocjenom tri, može procijeniti s najviše devet bodova).

Postupanje po rizicima potrebno je navesti načine odgovora na rizik (izbjegavanje, prenošenje, prihvaćanje ili ublažavanje rizika); u kojim slučajevima se donose akcijski planovi za postupanje prema rizicima; rasprava o rizicima na razini ustrojstvenih jedinica; nositelje rješavanja rizika (vlasnici rizika). Vjerojatnost i učinak rizika smanjuje se izborom prikladnog odgovora na rizik. Odluka ovisi o važnosti rizika te o toleranciji i stavu prema riziku.

Za svaki rizik treba izabrati jedan od sljedećih odgovora na rizik: izbjegavanje rizika - na način da se određene aktivnosti izvode drugačije, prenošenje rizika - putem konvencionalnog osiguranja ili prijenos na treću stranu, prihvaćanje rizika - kada su mogućnosti za poduzimanje određenih mjera ograničene ili su troškovi poduzimanja nerazmjerni u odnosu na moguće koristi, s tim da rizik treba pratiti kako bi se osiguralo da ostane na prihvatljivoj razini, smanjivanje/ublažavanje rizika - poduzeti mjere da se smanji vjerojatnost ili učinak rizika.

Praćenje i izvješćivanje o rizicima potrebno je navesti svrhu i odrediti koji sustav praćenja i izvješćivanja o rizicima će se uvesti kod korisnika proračuna, što uključuje: učestalost sastanaka na razini uprave/tajništva; komunikaciju izmjenu koordinatora za rizike ustrojstvene jedinice i koordinatora za rizike na razini programa/strateških ciljeva; sastanci stručnog kolegija; termini obavljanja pregleda registara rizika; načini izvješćivanja.

Cilj upravljanja rizicima je dovesti rizik i/ili održavati rizik na prihvatljivom nivou. Ako radnje poduzete s ciljem smanjivanja rizika ne dovode izloženost riziku ispod prihvatljive razine.

Prilog 3. - Obrazac registra rizika

Obrazac registra rizika za razinu institucije

GRAD KRALJEVICA

Rizik	Vrsta Strateški/Operativni	Opis rizika (uzrok i posljedice)	Ukupna izloženost riziku	Područje utjecaja rizika i procijenjeni financijski učinci	Mjere za postupanje po riziku	Odgovorne osobe za provedbu mjera	Rok provedbe mjera
Prirodne nepogode	strateški	Zbog klimatskih promjena dolazi do ekstremnih vremenskih uvjeta odnosno prirodnih nepogoda (npr. bujične kiše, olujni vjeter, led, snijeg, suša i sl.)	srednja	povećan broj hitnih intervencija zbog lošeg sustava oborinske odvodnje, zbog srušenih stabala i poplava. Trend prirodnih katastrofa raste iz godine u godinu i na koncu bi mogao zahtijevati značajne financijske gubitke	- poboljšanje sustava oborinske odvodnje - redovno održavanje linijskog i ostalog zelenila	Gradonačelnik Upravitelj Vlastitog pogona	Kontinuirano
Neizrađeni strateški dokumenti	strateški	Zbog nedostatka ljudskih i financijskih kapaciteta nema mogućnosti izrade svih potrebnih strateških i razvojnih dokumenata Grada	srednja	zakon predviđa izradu velikog broja strateških i razvojnih dokumenata što uzrokuje veći angažman službenika i vanjskih stručnjaka; potrebna su određena financijska sredstva	- redovno praćenje zakonskih promjena i ažuriranje postojećih strateških dokumenata - izrada novih strateških dokumenata	Gradonačelnik	U što kraćem roku

<p>Neučinkovito gospodarjenje otpadom i energetskom učinkovitosti</p>	<p>strateški</p>	<p>Neće se postići smanjenje emisije CO2 u skladu s ekološkim ciljevima. Neće se smanjiti ugljični otisak. Sustav odvoza otpada je neučinkovite i neće se postići ciljevi ponovne uporabe i razdvajanje otpada</p>	<p>srednja</p>	<p>povećanje zagađenosti okoliša, povećanje emisije štetnih plinova, povećanje otpada odbačenog u okolišu. Vjerojatnost je ublažena jer je uveden sustav odvajanja otpada na kućnom pragu i u procesu je nabava mobilnog reciklažnog dvorišta.</p>	<p>- redovito ažuriranje i praćenje provedbe Plana gospodarjenja otpadom na području Grada - planiranje energetsko učinkovita obnova javnih zgrada</p>	<p>Gradonačelnik Upravitelj Vlastitog pogona</p>	<p>U što kraćem roku</p>
<p>Manjak turističke ponude i infrastrukture</p>	<p>strateški</p>	<p>opća nesigurnost, nedovoljna ponuda, cijene, nedostatna radna snaga i suradnja među dionicima može dovesti do pada broja gostiju i nekvadratne turističke ponude</p>	<p>visoka</p>	<p>nedostatna i nekvadratna turistička ponuda može dovesti do pada broja gostiju i/ili smanjivanja broja noćenja, skraćivanja boravka u destinaciji. Može se očekivati pad od - 10% u sjedeće 3 godine</p>	<p>- poboljšati kvalitetu i brojnost turističke ponude i infrastrukture</p>	<p>Gradonačelnik Direktor turističke zajednice</p>	<p>U što kraćem roku</p>
<p>Povećanje siromaštva i korisnika socijalnih usluga</p>	<p>strateški</p>	<p>opće stanje u gospodarstvu, velik rast cijena namirnica, energenata može dovesti do povećanje broja osoba kojima je potrebna pomoć</p>	<p>niska</p>	<p>gospodarska situacija u državi, nedovoljna suradnja među institucijama</p>	<p>- povećanje prava socijalno ugroženih građana</p>	<p>Gradonačelnik</p>	<p>U što kraćem roku</p>

Divlja gradnja i komunalni nered	strateški	stanje u prostoru je nezadovoljavajuće zbog divlje gradnje i komunalnog nereda	srednja	nepostojanje ili ne donošenje prostornih planova uređenja, urbanističkih planova uređenja ili akata iz sfere komunalne djelatnosti	donošenje prostornog plana, izmjena i dopuna sukladno potrebama, donošenje urbanističkih planova uređenja i akata vezanih za komunalni red	Gradonačelnik i Pročelnik zadužen za komunalnu djelatnost	U što kraćem roku
Nemogućnost pokretanja i korištenja aplikacija za uredsko poslovanje, komunalne evidencije i evidencije groblja i financije	operativni	greška prilikom pokretanja aplikacija za uredsko poslovanje, komunalne evidencije i financije, nepažnja ili nestanak struje što može dovesti do gubitka i nespremanja podataka	niska	može doći do nepotpunog akta, ne donošenje akta ili grešaka prilikom rada u programima	-redoviti pregled računala i ulaganje u novu opremu i unaprjeđenje programa, kontrola akata G14 -redovito održavanja	Pročelnici, ovlašteni službenici koji koriste aplikacije	Odmah
Nepravilni, nepotpuni i nepotpisani akti	operativni	prilikom rada na aktu može doći do pogreške prilikom izrade, pripreme, potpisivanja ili donošenja.	srednja	nezakonito postupanje, nepravilnosti pri postupanju, nedostaci i greške u poslovanju, ne donošenje akta. Negativan nalaz državne revizije. Nemoguće je procijeniti financijski učinak	-redoviti pregled akata, su potpisivanje, parafiranje i kontrola procesa, obavezan pregled akata prije arhiviranja	Pročelnici, ovlašteni službenici koji izrađuju akte	Odmah

Nedostavljeni i neobjavljeni akti	operativni	postoji rizik nedostavljanja ili neobjavlivanja akata koji moraju biti dostavljeni ili objavljeni radi izvršnosti i pravomoćnosti pogotovo u upravnim procesima	srednja	nezakonitosti u poslovanju, nemogućnost dostave ili objave akta pravovremeno i učinkovito može rezultirati financijskim gubicima sukladno kaznenim odredbama lex specijalisa za pojedine upravne postupke ili ne naplatom potraživanja po donesenom, a nedostavljenom aktu.	- redovita kontrola povratnica, web stranice i službenih novina, redovita kontrola evidencija	Pročelnici, ovlašteni službenici	Odmah
Nedostava informacija temeljem upita za pravo na pristup informacijama	operativni	postoji rizik nedostave informacija temeljem upita koristeći pravo na pristup informacijama jer je upit nejasan, nepravovremen, nedorečen, informacije su nedostupne ili ih je nemoguće dobiti	mala	rizik se može pojaviti kod Službenika koji je zadužen za provođenje obveze prava na pristup informacijama jer je službenik odsutan ili je informacija nedohvatljiva	donošenje odluke o Službeniku za informiranje i pravo na pristup informacijama kao i njegove zamjene u slučaju odsutnosti, ravnomjerna raspodjela poslova	Službenik za informiranje	Odmah
Izbjegavanje potrebnih postupaka nabave	operativni	Dijeljenje vrijednosti nabave kako bi se izbjeglo obvezno pokretanje javnog nadmetanja. Posljedice mogu biti nezakonito postupanje, novčane kazne, negativni nalazi vanjske revizije, nepovoljni	visoka	novčane kazne(čl. 443. stavak 1.Zakona o javnoj nabavi) negativan nalaz državne revizije, odluka DKOM-a	objava svih zaključenih ugovora na internetskoj stranici grada i EOJN pokretanje postupka javne nabave razdvajanje funkcija u okviru provedbe postupka javne nabave	Samostalni upravni referent za komunalne poslove i javnu nabavu	Odmah

Nepoznavanje zakonske i podzakonske regulative u području javne nabave	operativni	Nestručno postupanje u postupcima jedinstavne i javne nabave zbog nepoznavanja zakonske i podzakonske regulative	srednja	rizik se pojavljuje u pripremi postupaka jedinstavne i javne nabave kada službenici koji pripremaju postupke nisu dovoljno stručni i iskusni	donošenje plana redovitog usavršavanja službenika	Pročelnici	U što kraćem roku
Nemogućnost plaćanja nastalih obveza - računa	operativni	neplaćanje nastalih obveza	srednja	gubitak računa, nepravovremeno preuzimanje, nepravilno knjiženje, nedostatna sredstva na računu, neplanirani trošak u proračunu	zakonski ispravno planiranje prihoda i rashoda, redovita financijska kontrola dospielih obveza i osiguravanje dostatnih prihoda	Pročelnik zadužen za financijsko poslovanje	U što kraćem roku
Neučinkovito i loše upravljanje imovinom Grada	operativni	može se pojaviti loše i neučinkovito upravljanje imovinom Grada zbog nestručnosti, nepostojanja procedura i neizrade potrebnih akata	srednja	uslijed odsustva stručnog kadra, nedovoljna razina znanja, nedostatak raspoloživog vremena, ne izrada plana upravljanja imovinom, nepostojanje strategije upravljanja imovinom može utjecati i na prihode u proračunu u visini smanjivanja do 20 % u sljedeće 3 godine	zakonski ispravno planiranje upravljanja imovinom, stručna osposobljavanja, redovite kontrole i evidencije imovine, donošenje Strategije upravljanja imovinom	Pročelnik zadužen za komunalni sustav i ovlašteni službenici	U što kraćem roku
Nekorištenje novih tehnologija u poslovnim procesima	operativni	rizik nekoristenja novih tehnoloških rješenja za ubrzanje i pojednostavljenje poslovnih procesa	srednja	nekoristenje nove tehnologije, novih programskih rješenja, umjetne inteligencije može uzrokovati financijsku štetu koja se ne može procijeniti	upotreba novih tehnoloških rješenja i novih programskih rješenja, pojednostavljenje procesa	Pročelnik zadužen za financije	

Ne naplata dijela potraživanja	operativni	nemogućnost naplate dijela potraživanja zbog zastare ili neispravno provedene ovrhe	srednja	nemogućnost naplate potraživanja, financijski učinak ovisi o visini nenaplaćenog duga	redovito praćenje potraživanja i redovita kontrola naplate, redovito slanje opomena i pokretanje ovršnih postupaka	Pročelnik zadužen za financije i ovlašteni službenici	Odmah
Neusvajanje prijedloga proračuna	operativni	neusvajanje prijedloga proračuna znači blokadu Grada i privremeno financiranje	mala	narušena reputacija, nemogućnost funkcioniranja i provođenje poslovnih procesa, zaustavljanje provedbe projekata	pravovremena i kvalitetna komunikacija između predstavničkog i izvršnog tijela i osiguravanje većine u predstavničkom tijelu	Gradonačelnik i Pročelnik zadužen za financije	Odmah
Nepredviđeni manjak prihoda Proračuna	operativni	zbog nepovoljne ekonomske situacije naplata prihoda proračuna je otežana i smanjena, prihodi od pomoći kasne	srednja	nedovoljno financijskih sredstava za plaćanje dospjelih obveza, negativno mišljenje revizije	svakodnevno i redovito praćenje prihoda i pronalaženje novih izvora prihoda	Pročelnik zadužen za financije i ovlašteni službenici	Odmah
Prekid provedbe EU ili nacionalnog projekta	operativni	prekid provedbe EU ili nacionalnog projekta zbog nemogućnosti osiguravanja dostatnih financijskih sredstava za provedbu ili nemogućnost provedbe zbog nepredviđenih okolnosti	visoka	nedovoljno financijskih sredstava zbog obujma i duljine trajanja projekta, sredstva pomoći kasne ili je projektu dodijeljena financijska korekcija, nemogućnost pronalaženja adekvatnih provoditelja projekta, financijska šteta u visini dijela neizvršenog projekta ili iznosa financijske korekcije	dobro i kvalitetno planiranje projekta kod prijave projekta i pravilno planiranje financijske konstrukcije	Pročelnik zadužen za financije i ovlašteni službenik za provedbu projekata	U što kraćem roku

Neispravno i nepravovremeno o zaduženje poreznih Rješenja	operativni	pogrešno zaduženje, neispravni podatci, krivi izračun poreza, ne naplata poreza	srednja	zaduženje gradskih poreza na neispravan način s krivim podacima rezultira žalbom ili ne naplatom, financijska šteta i visini nenaplaćenog iznosa poreza po rješenju	usporedba podataka iz više izvora, ispravno i točno evidentiranje promjena, pravovremeno slanje poreznih rješenja	Pročelnik zadužen za financije i službenik zadužen za gradske poteze	U što kraćem roku
Neispravno i nepravovremeno o zaduženje Rješenja za komunalnu naknadu	operativni	pogrešno zaduženje, neispravni podatci, krivi izračun komunalne naknade, ne naplata komunalne naknade	srednja	zaduženje komunalne naknade na neispravan način s krivim podacima rezultira žalbom i ne naplatom, financijska šteta u visini nenaplaćene komunalne naknade	usporedba podataka iz više izvora, ispravno i točno evidentiranje promjena, pravovremeno slanje rješenja za komunalnu naknadu	Pročelnik zadužen za komunalni sustav i službenik zadužen za komunalnu naknadu	U što kraćem roku
Neispravno i nepravovremeno o zaduženje Rješenja za komunalni doprinos	operativni	pogrešno zaduženje, neispravni podatci, krivi izračun komunalnog doprinosa, ne naplata komunalnog doprinosa	srednja	zaduženje komunalnog doprinosa na neispravan način s krivim podacima rezultira žalbom i ne naplatom, financijska šteta u visini nenaplaćenog komunalnog doprinosa	usporedba podataka iz više izvora, ispravno i točno evidentiranje promjena, pravovremeno slanje rješenja za komunalni doprinos	Pročelnik zadužen za komunalni sustav i službenik zadužen za komunalni doprinos	U što kraćem roku
Nedostatni resursi za upravljanje gradom i provedbu poslovnih procesa	operativni	u poslovanju Grada povećavaju se područja nadležnosti i povećava se broj poslovnih procesa	niska	nisu dobro planirani potrebni ljudski potencijali i broj poslovnih procesa e povećava, nemoguće je procijeniti financijsku štetu	plan zapošljavanja i Prijma u službu, plan edukacije postojećih službenika koji mogu biti zamjena za nedostajuću radnu snagu	Pročelnici	Kontinuirano

Neispravno zaprimljen račun	operativni	neispravan račun dovodi do kašnjenja u plaćanju	niska	nije zaprimljen račun na ispravan način, niti je ispravno evidentiran i knjižen, moguć je financijski učinak	ispravna i pravovremena komunikacija s dobavljačima	Samostalni upravni referent za proračun i financije	Kontinuirano
Neusklađenost Programa javnih potreba i osiguranih sredstava	operativni	Program javnih potreba nije usklađen s proračunskim planom	niska	nije donesen ispravan Plan javnih potreba i nije objavljen javni poziv, moguć je financijski učinak	prihvaćen proračun i provjera iznosa za Javne potrebe u prihvaćenom proračunu	Samostalni upravni referent za društvene djelatnosti	Kontinuirano
Neispravni financijski planovi proračunskih korisnika	operativni	financijski planovi proračunskih korisnika nisu doneseni na ispravan način i u predviđenom roku	srednja	zbog neispravnih ili nepravovremenih planova proračunskih korisnika plan Proračuna može biti neispravan i neadekvatan za proračunske korisnike, mogući su financijski učinci	usklađivanje i komunikacija predstavnika proračunskih korisnika i upravnog odjela za financije, donošenje ispravnih i pravovremenih financijskih planova proračunskih korisnika i dostava nadležnom upravnom odjelu	Pročelnik zadužen za financije i predstavnici proračunskih korisnika	Odmah

Izrada projektne dokumentacije - neuspješno ugovaranje	operativni	nedovoljno planirana sredstva za ugovaranje poslova na izradi projektne dokumentacije	niska	u projektnom zadatku nisu sagledani svi aspekti realizacije projekta te stoga nije moguće realizirati ugovorenu izradu projektne dokumentacije, mogući su financijski učinci	smanjivanje/ublažavanje e mogućnosti rizika putem kontrolnih aktivnosti putem direktivnih metoda (praćenje zakonskih odredbi kao i postupanje sukladno općim aktima gradskog vijeća) te praćenjem stanja na tržištu u građevinarstvu	Pročelnik zadužen za komunalni sustav i ovlašteni službenici	Što je prije moguće
Ishođenje akta za građenje	operativni	kompleksnost i dugotrajnost procesa ishođenja akata za građenje za pojedini projekt i/ili investiciju	srednja	posljedice su nemogućnost realizacije predmetnih investicija te neostvarenje planiranih investicija, mogući su financijski učinci	smanjivanje rizika kontrolnim aktivnostima i dobrom pripremom dokumentacije kao i čestim provjerama statusa predmeta	Pročelnik zadužen za komunalni sustav i ovlašteni službenici	Što je prije moguće
Provođenje Programa gradnje komunalne infrastrukture	operativni	pogrešna procjena prioriteta za gradnju komunalne infrastrukture	srednja	postoji rizik od neostvarenja Plana gradnje komunalne infrastrukture, mogućnost financijskih učinaka	dobra priprema projektne dokumentacije, dobro provedena nabava i kvalitetna i redovita komunikacija s izvođačima radova na gradnji komunalne infrastrukture	Pročelnik zadužen za komunalni sustav i ovlašteni službenici	Što je prije moguće

Provođenja Programa održavanja komunalne infrastrukture	operativni	pogrešna procjena prioriteta zahvata planiranih kroz Program održavanja komunalne infrastrukture što posljedično dovodi do opasnosti u prometovanju nerazvrstanim cestama	srednja	postoji mogućnost ne izvršavanja zadanih obveza od strane izvođača radova uslijed nedostatka radnih kapaciteta ili uslijed nepovoljnih vremenskih uvjeta jer su svi poslovi ugovoreni s vanjskim izvođačima, mogući financijski učinci	smanjivanje/ublažavanje e mogućnosti rizika putem kontinuiranog praćenja i kontrole izvršavanja poslova održavanja nerazvrstanih cesta definiranih planskim dokumentima	Upravitelj Vlastitog pogona	Što je prije moguće
Održavanje i kontrola javne rasvjete	operativni	netočne i djelomične informacije o postojećem stanju javne rasvjete na području Grada	srednja	postoji mogućnost nedostatne i nekvadratne usluge javne rasvjete za građanstvo, mogući financijski učinci	mogućnosti smanjenja rizika putem kontinuiranog praćenja stanja sustava javne rasvjete na temelju izvješća upravitelja sustava javne rasvjete i zahtjeva i prijedloga građana i Vijeća mjesnih odbora, te na temelju zaprimljenih informacija građana	Samostalni upravni referent za komunalni sustav i javnu nabavu	Odmah

Kraljevica, 19. studeni 2024.

Pripremila:
Viša savjetnica za EU projekte
Dragana Karan Popović

