



REPUBLIKA HRVATSKA
SISAČKO-MIOSLAVAČKA ŽUPANIJA
Ž U P A N
KLASA:400-09/16-01/02
URBROJ:2176/01-02-16-1
Sisak, 29. prosinac 2016.

Temeljem članka 12. i 14. Zakona o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru („Narodne novine“, broj 78/15) u svezi s točkom 3.4.3. Smjernica za provedbu procesa upravljanja rizicima kod korisnika proračuna Uprave za harmonizaciju unutarnje revizije i financijske kontrole Ministarstva financija Republike Hrvatske (KLASA:043-01/09-01/1161, URBROJ:513-10/01-1) i članka 44. Statuta Sisačko-moslavačke županije („Službeni glasnik Sisačko-moslavačke županije“, broj 11/09, 5/10, 2/11 i 3/13), župan Sisačko-moslavačke županije, dana 29. prosinca 2016. godine, donosi

P R A V I L N I K
o vođenju Registra rizika
Sisačko-moslavačke županije

Članak 1.

Radi osiguranja pravodobnih i odgovarajućih informacija nužnih za ekonomično i djelotvorno upravljanje rizicima kao cjelovitim procesom utvrđivanja, procjenjivanja i praćenja rizika u odnosu na poslovne ciljeve, te poduzimanje potrebnih mjera radi smanjenja rizika nastanka događaja koji mogu nepovoljno utjecati na ostvarenje ciljeva i zaštite sredstava od rizika gubitaka uzrokovanih lošim upravljanjem, neopravdanim trošenjem i korištenjem te zaštite od drugih oblika nepravilnosti, u Sisačko-moslavačkoj županiji (u daljnjem tekstu: Županija) se uspostavlja i vodi Registar rizika Sisačko-moslavačke županije (u daljnjem tekstu: Registar).

Članak 2.

Registar, u smislu ovog Pravilnika je uređeni pregled podataka o utvrđenim rizicima i potrebnim aktivnostima koje će isključiti, odnosno smanjiti posljedice pojave rizika.

Registar sadrži podatke o postojećim rizicima i to o:

- programu, odnosno poslovnom procesu i njegovom cilju,
- upravnom tijelu u čijoj nadležnosti je program, odnosno poslovni proces,
- utvrđenom riziku (sadržaju, uzrocima i eventualnim posljedicama),
- redovnim postupcima izbjegavanja rizika,

- procjeni rezidualne razine rizika,
- planiranim radnjama otklanjanja, smanjenja ili prenošenja rizika, odnosno ublažavanja njegovih posljedica,
- rokovima za njihovo poduzimanje,
- osobama odgovornim za provedbu tih radnji.

U Registar se upisuju oni rizici za koje je rezidualna razina rizika procijenjena kao neprihvatljiva, te se predlaže uvođenje dodatnih kontrolnih mehanizama, jer postojeće kontrole nisu dovoljno učinkovite za postupanje po takvim rizicima.

Članak 3.

Podaci koji čine sadržaj Registra utvrđuju se i procjenjuju Obrascem za utvrđivanje i procjenu rizika koji je sastavni dio ovog Pravilnika.

Članak 4.

Registar se oblikuje prema Obrascu Registar rizika koji je sastavni dio ovog Pravilnika.

Podaci o rizicima u Registru se grupiraju primjenom tipologije rizika sadržane u Smjernicama za provedbu procesa upravljanja rizicima kod korisnika proračuna Uprave za harmonizaciju unutarnje revizije i financijske kontrole, Ministarstva financija Republike Hrvatske.

Registar se vodi na način kojim se osigurava tekuće iskazivanje i davanje individualnih i zbrojnih podataka.

Podaci o otklonjenim rizicima pohranjuju se u arhivu Registra.

Podaci Registra obrađuju se i pohranjuju primjenom informatičke tehnologije.

Članak 5.

Registar ustrojava i vodi županijsko upravno tijelo nadležno za poslove financija, kao koordinator sustava upravljanja rizicima Županije (u daljnjem tekstu: Koordinator).

Registar rizika se ustrojava i ažurira temeljem podataka koje Obrascem iz članka 3. prikupi i Koordinator dostave upravna tijela, svako u okviru svoje nadležnosti i djelokruga rada.

Upravna tijela iz stavka 2. su dužna svaku promjenu podataka za koje su nadležna, a koji čine sadržaj Registra, prijaviti Koordinator na propisanom obrascu u roku 15 dana od dana njezina nastanka.

Koordinator je dužan evidentirati svaku promjenu podataka u Registru najkasnije osam dana od dana primitka obavijesti o promjeni.

Članak 6.

Registar se ažurira prema potrebi, a najmanje jednom godišnje, nakon usvajanja Proračuna Županije za narednu godinu.

U rokovima iz stavka 1. temeljem podataka iz Registra, čelniku Proračuna Županije i odgovornim naredbodavateljima za izvršavanje Proračuna utvrđenim Odlukom o izvršavanju Proračuna Županije, izrađuje se i predočuje analiza stanja rizika, poduzetih mjera i ostvarenih rezultata.

Članak 7.

Podaci u Registru dostupni su ovlaštenicima iz stavka 2. članka 6. ovog Pravilnika za službene potrebe.

Podaci u Registru predstavljaju poslovnu tajnu te nisu dostupni javnosti.

Članak 8.

Čelnici upravnih tijela iz članka 5. će podatke potrebne za ustrojavanje Registra dostaviti Koordinatoru u roku od 60 dana od dana stupanja na snagu ovog Pravilnika, a Koordinator će u narednom roku od 30 dana ustrojiti Registar.

Članak 9.

Ovaj Pravilnik stupa na snagu danom donošenja, a objavit će se u „Službenom glasniku Sisačko-moslavačke županije“ i na službenim internetskim stranicama Sisačko-moslavačke županije.



Naziv ustrojstvene jedinice:

Obrazac za utvrđivanje i procjenu rizika

Cilj:	Procjena inherentne razine rizika			Procjena rezidualne (preostale) razine rizika		
	Učinak (1-3)	Vjerojatnost (1-3)	Ukupno	Učinak (1-3)	Vjerojatnost (1-3)	Ukupno
Rizik i kratak opis rizika (glavni uzrok rizika i potencijalne posljedice)			0			0
			0			0
			0			0
			0			0

Registar rizika

Cilj	Rizik (kratak opis rizika s uzrokom i potencijalnim posljedicama)	Pregled postojećih kontrolnih mehanizama uz utvrđeni rizik	Rezidualna razina rizika			Sažetak odgovora na rizik Sažetak planiranih radnji (smanjiti, prenijeti ili izbjeci rizik)**	Rok za izvršenje planiranih radnji	Odgovorna osoba
			učinak	vjerovatnost	ukupno			
					0			
					0			
					0			
					0			
					0			
					0			

* ako se registar rizika radi za određeni program koji se odvija u više ustrojstvenih jedinica, umjesto naziva ustrojstvene jedinice može se navesti naziv programa

** u slučaju da je rizik prihvaćen (u cijelosti ili djelomično) objasniti zašto je prihvaćen

*** po potrebi registar rizika može se proširiti dodatnim stupcima (datum unosa, područje na koje se rizik odnosi, jesu li planirane radnje izvršene i sl.)