

ЈКП Шумадија Крагујевац Крагујевац

РЕГИСТАР РИЗИКА

Идентификација ризика			Анализа ризика			Одговор на ризик		Праћење ризика	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Бр.	Циљ	Опис ризика	Вер ова тно ћа	Ути цај	4x5	Неопходна мера за ублажавање ризика	Датум спровођења мере	Поверено	Датум следеће провере

1. ОПШТИ И АДМИНИСТРАТИВНИ ПОСЛОВИ

1.1 Служба кадровских послова

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Унутрашња регулатива у складу са законским прописима	Ако руководиоци организационих делова предузећа не праће измену законске регулативе из области за коју су задужени и не захтевају ажурирање интерних аката, постоји могућност да интерна акта не буду	2	4	8		април 2022.	Руководилац службе Сретен Ђорђевић	Јануар 2023.

2.1	Благовремена израда појединачних аката из радног односа у складу са законским прописима; ажурност досијеа запослених	усклађена са законским прописима	3	3	9			април 2022.	Руководилац службе Сретен Ђорђевић	Јануар 2023.
2.2	Благовремена израда појединачних аката из радног односа у складу са законским прописима; ажурност досијеа запослених	Ако се неадекватно воде и не ажурирају персонални досијеи запослених може доћи до недостатка документације у персоналном досијеу, као и до неовлашћеног приступа личним подацима запослених од стране неовлашћених лица.	3	4	12		Писаном процедуром у форми интерног акта прецизирати рокове у поступку пријаве и одјаве запослених	април 2022.	Руководилац службе Сретен Ђорђевић	Јануар 2023.

3.1	Пријем квалитетног, здравог и стручног кадра у складу са систематизацијом и у складу са законом, колективним уговором и систематизацијом уређена процедура пријема	Ако се не осигура довољан број запослених потребне структуре и квалификације може се угрозити благовремено, несметано и квалитетно одвијање пословних процеса у Предузећу	2	4	8		април 2022.	Руководилац службе Сретен Ђорђевић	Јануар 2023.
3.2	Пријем квалитетног, здравог и стручног кадра у складу са систематизацијом и у складу са законом, колективним уговором и систематизацијом уређена процедура пријема	Ако се не обавести надлежни орган о пријему у радни однос може доћи до грубе повреде Закона којим су предвиђене санкције у виду покретања прекршајних поступака против Предузећа и одговорног лица, као и новчане казне	3	4	12		април 2022.	Руководилац службе Сретен Ђорђевић	Јануар 2023.
3.3	Пријем квалитетног, здравог и стручног кадра у складу са систематизацијом и у складу са законом, колективним уговором и систематизацијом	Ако се не тражи сагласност надлежних органа за пријем у радни однос може доћи до грубе повреде Закона којим су предвиђене санкције у виду покретања	2	4	8		април 2022.	Руководилац службе Сретен Ђорђевић	Јануар 2023.

Бр.	Циљ	Опис ризика	Ве ро ват но ћа	Ути цај	4x5	Неопходна мера за ублажавање ризика	Датум спровођења мере	Поверено	Датум следеће провере
1.	Унутрашња регулатива у складу са законским прописима	Ако руководиоци организационих делова предузећа не праге измену законске регулативе из области за коју су задужени и не захтевају ажурирање интерних аката, постоји могућност да интерна акта не буду усклађена са законским прописима	2	4	8		април 2022.	руководилац службе Милун Петковић	Јануар 2023.
2.	Остваривање или заштита права пред судским и другим правосудним функцијама и органима	Уколико се у оквиру процеса не прате Законске одредбе (процесне и материјалне) постоји ризик од неуспешног исхода судског поступка - на штету предузећа	3	3	9		април 2022.	руководилац службе Милун Петковић	Јануар 2023.
3.	Уговори засновани на закону и у складу са	Уколико интерним актом нису прописани рокови у	3	3	9		април 2022.	руководилац службе	Јануар 2023.

	потребама процеса и организације рада. Правно регулисани односи између предузећа и пословних сарадника, у различитим сферама пословања, у складу са потребама предузећа	реализацији припремних активности, постоји могућност да уговори не буду припремљени на време							Милун Петковић	
4.1	Исправна и благовремена припрема за седнице органа управљања, израда предлога одлука и вођење на записника седницама органа управљања	Уколико се Одлуке донете од стране органа управљања не темеље на законским основима могу производити негативно правно дејство и штетне последице по предузеће	2	4	8				руководилац службе Милун Петковић	Јануар 2023.
4.2	Исправна и благовремена припрема за седнице органа управљања, израда предлога одлука и вођење на записника седницама органа управљања	Ако интерним актом који прописује поступак припреме и заказивања седница НО нису прецизно дефинисани рокови за спровођење одређених активности, то за последицу може имати да планирана седница не може да се одржи, односно постоји ризик не	2	4	8				руководилац службе Милун Петковић	Јануар 2023.

		доношења одлука које су везане за одређене рокове, а што може утицати на законитост рада предузећа	2	4	8						април 2022.	руководилац службе Милун Петковић	Јануар 2023.
5.	Остваривање и права физичких лица на приватност и осталих права и слобода	Уколико интерна акта предузећа нису усклађена са одредбама Закона о заштити података о личности, то може бити узрок губитка новчаних средстава предузећа због процесуиране казне	2	4	8						април 2022.	руководилац службе Милун Петковић	Јануар 2023.
6.1	Израда информације од јавног значаја на основу Закона о доступности информација од јавног значаја	Уколико се у оквиру процеса не прате Законске одредбе постоји ризик од покретања поступка против предузећа или одговорног лица у предузећу	2	4	8						април 2022.	руководилац службе Милун Петковић	Јануар 2023.
6.2	Израда информације од јавног значаја на основу Закона о доступности информација од јавног значаја	Ако се не води ажурна евиденција примљених захтева за информације од јавног значаја, то за последицу може имати пробијање рокова	2	4	8						април 2022.	руководилац службе Милун Петковић	Јануар 2023.

7.	Поштовање закона и корекција евентуалних неправилности	Уколико интерним актом у форми писане процедуре није успостављена контролна активност која дефинише припрему и вођење поступка по пријави узбуњивача, то може утицати на ефикасност и ефективност поступка, а самим тим и повреду одредби Закона о заштити узбуњивача	3	3	9		април 2022.	руководилац службе Милун Петковић	Јануар 2023.
8.	Избегавање судских поступака	Уколико интерним актом у форми писане процедуре нису успостављене контролне активности у поступку припреме и вођења поступка по захтевима трећих лица, то може негативно утицати на крајњи исход поступка	3	3	9		април 2022.	руководилац службе Милун Петковић	Јануар 2023.

1.3. Служба општих послова

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Бр.	Циљ	Опис ризика	Веровајноћа	Утицај	4x5	Неопходна мера за ублажавање ризика	Датум спровођења мере	Поверено	Датум следеће провере
1.	Препознавање и опасности које могу бити узрок повреда на раду, професионалних обољења и обољења у вези са радом, у циљу отклањања и смањења ризика, увођења превентивних мера и обезбеђивања услова за безбедан и здрав рад, у складу са прописима	Ако се не донесе и не ажурира благовремено и адекватно Акт о процени ризика предузећа, односно ако се не врши непрекидно и систематско евидентирање и процењивање свих фактора у процесу рада, исто може довести до повреда на раду, угрожавања здравља и безбедности запослених и повећања трошкова предузећа	3	3	9		април 2022.	Руководилац службе Јелена Ратковић	Јануар 2023.
2.	Спречавање, отклањање или смањење могућности повређивања, обољења запослених на радном месту, као и	Ако се не спроводе превентивне мере у области безбедности и здравља на раду може доћи до: угрожавања	3	4	12		април 2022.	Руководилац службе Јелена Ратковић	Јануар 2023.

	обезбеђивање безбедне и здраве радне средине, укључујући системе за безбедан рад као и безбедна постројења, опрему и алате, елиминишући у највећој могућој мери несигурне радне услове. Обука и усавршавање свих запослених у циљу подизања свести о значају безбедности и здравља на раду	безбедности и здравља на раду запослених, повреда на раду, професионалних обољења, обољења у вези са радом и покретања прекршајних поступака	2	3	6				април 2022.	Руководилац службе Јелена Ратковић	Јануар 2023.
3.	Израђена евиденција у складу са законским прописима	Ако се не прате измене законске регулативе и не врше ажурирања евиденција у области безбедности и здравља на раду, постоји могућност да евиденције не буду усклађене са законским прописима	2	3	6				април 2022.	Руководилац службе Јелена Ратковић	Јануар 2023.
4.	Обезбеђење адекватне противпожарне заштите	Не спровођење надзора у области противпожарне заштите може угрожити предузеће од последица пожара	2	5	10				април 2022.	Руководилац службе Јелена Ратковић	Јануар 2023.

5.1	Предузимање превентивних мера у циљу ублажавања последица елементарних непогода и технолошких несрећа	Ако се не успоставе превентивне мере везане за ванредне ситуације, постоји могућност повећаног ризика за настајање ванредних ситуација	3	3	9		април 2022.	Руководилац службе Јелена Ратковић	Јануар 2023.
5.2	Предузимање превентивних мера у циљу ублажавања последица елементарних непогода и технолошких несрећа	Ако се не спроведу превентивне мере везане за ванредне ситуације то може довести до веће штете и угрожености запослених и имовине предузећа као и до повећања трошкова предузећа у случају настанка ванредне ситуације	2	3	6		април 2022.	Руководилац службе Јелена Ратковић	Јануар 2023.
6.	Припрема докумената за активност предузећа у случају рата и проглашавању ванредног стања	Ако документи предузећа нису периодично ажурирани и усклађени са плановима локалне самоуправе то може довести до ситуације да нису усклађени ни са потребама локалне заједнице у ратним условима и	2	4	8		април 2022.	Руководилац службе Јелена Ратковић	Јануар 2023.

	ванредним ситуацијама	2	4	8		април 2022.	Руководилац службе Јелена Ратковић	Јануар 2023.
7.	Управљање заштитом животне средине у предузећу у складу са законским прописима	Уколико интерним актом нису јасно дефинисани начин праћења кретања отпада и секундарних сировина, услед нестручног руковања може доћи до неконтролисаних ситуација у којима може бити угрожена животна средина						

1.4. Служба за ИКТ

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Бр.	Циљ	Опис ризика	Вероватноћа	Утицај	4x5	Неопходна мера за ублажавање ризика	Датум спровођења мере	Поверено	Датум следеће провере
1.	Одржавање електронског информационог система у функцији и унапређење организације рада	Ако интерним актом није прецизно дефинисан начин одржавања електронског информационог система, то може	2	4	8		април 2022.	Руководилац службе Милош Николић	Јануар 2023.

		довести до губитка података од виталне важности	2	5	10				април 2022.	Руководилац службе Милош Николић	Јануар 2023.
2.	Функционисање електронског информационог система у циљу обезбеђења техничке подршке и информација корисницима	Ако интерним актом нису прецизно дефинисане превентивне активности које имају за циљ да спрече пад напона струје и кварове на инсталацијама услед невремена и удара грома, то може довести до механичких оштећења на рачунарској мрежи и опреми	2	4	8				април 2022.	Руководилац службе Милош Николић	Јануар 2023.
3.	Информисање шире јавности путем ажурне интернет презентације установе	Ако интерним актом није прецизно дефинисан поступак ажурирања података и информација на интернет презентацији предузећа, то може довести до небагвременог информисања јавности	2	4	8				април 2022.	Руководилац службе Милош Николић	Јануар 2023.
4.	Одржавање политике и програма	Уколико интерним актом у форми писане	2	4	8				април 2022.	Руководилац службе	Јануар 2023.

безбедности информационог система и мониторинга заштите предузећа	процедуре нису успостављене контролне активности у области информационе безбедности информационог система, то може довести до губитка или злоупотребе података предузећа						Милош Николић	
---	--	--	--	--	--	--	---------------	--

2. ПРОДАЈА И МАРКЕТИНГ

2.1. Служба маркетинга

Бр.	Циљ	Опис ризика	Веројатноћа	Утицај	4x5	Неопходна мера за ублажавање ризика	Датум спровођења мере	Поверено	Датум следеће провере
1.1	Припремање годишњег плана активности у складу са потребама информисања свих циљаних јавности о улози, значају и принципима рада Предузећа	Уколико се код припреме годишњег плана активности не узму у обзир потребе шире јавности за информацијама о Предузећу, то за последицу може имати непотпуну и нереалну слику јавности о његовом пословању	2	4	8		април 2022.	Руководилац Службе маркетинга и ИР Марина Арсенијевић	Јануар 2023.

1.2	Припремање годишњег плана активности у складу са потребама информисања свих циљаних јавности о улози, значају и принципима рада Предузећа	Ако код припреме плана активности нису добро планирана средства и нису прикупљене све потребне информације о реализацији саме активности, то за последицу може имати неуспешну реализацију активности, што негативно утиче на углед Предузећа	3	3	9		април 2022.	Руководилац Службе маркетинга и ПР Марина Арсенијевић	Јануар 2023.
2.	Организација и спровођење „пр“ догађаја	Ако интерним актом није прописан поступак и детаљи логистичке припреме, постоји вероватноћа да планирани пр догађај не испуни планирани циљ	3	3	9		април 2022.	Руководилац Службе маркетинга и ПР Марина Арсенијевић	Јануар 2023.
3.	Благовремено информисање свих јавности о раду, активностима и друштвено-одговорним акцијама које предузеће предузима у складу са својом делатношћу	Ако интерним актом није прецизиран поступак и рок за достављање информација, то може негативно на утицати репутацију Предузећа	2	3	6		април 2022.	Руководилац Службе маркетинга и ПР Марина Арсенијевић	Јануар 2023.

4.	Подизање нивоа квалитета производа и услуга и повећање продаје	Ако интерним актом није дефинисан поступак овлашћења бренд менаџера, односно лица задуженог за унапређење бренда предузећа, то може бити узрок за неиспуњавање планираних активности	2	3	6		април 2022.	Руководилац Службе маркетинга и ПР Марина Арсенијевић	Јануар 2023.
5.	Повећање прихода	Ако интерним актима нису дефинисани објекти, простор који се може издавати у циљу постаљања рекламног материјала, то може негативно утицати на репутацију предузећа.	2	3	6		април 2022.	Руководилац Службе маркетинга и ПР Марина Арсенијевић	Јануар 2023.

2.2. Служба корисничког сервиса

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Бр.	Циљ	Опис ризика	Веројат	Утицај	4x5	Неопходна мера за ублажавање ризика	Датум спровођења мере	Поверено	Датум следеће провере

1.	Решеност примљених захтева и рекламација корисника	Ако интерним актом који регулише поступак решавања различитих захтева и рекламација нису прецизно дефинисане одговорности и одређени рокови, постоји могућност да се не изврши услуга коју је корисник платио и захтевао у предвиђеном року, што доводи до финансијског губитка и све већег незадовољства корисника	3	3	9			април 2022.	Руководилац Службе Валентина Вељић	Јануар 2023.
----	--	---	---	---	---	--	--	-------------	---	--------------

2.3. Служба продаје

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Бр.	Циљ	Опис ризика	Веројатноћа	Утицај	4x5	Неопходна мера за ублажавање ризика	Датум спровођења мере	Поверено	Датум следеће провере

1.	Правовремена и тачна изградња фактура за услуге и израда купцима и израда привремених и окончаних ситуација по уговорима са оснивачем	Уколико интерним актом који дефинише процес фактурисања нису прецизно наведени: број и врста прилога, рокови за одвијање појединих активности, то за последицу може имати повећан број рекламација и неблаговремену наплату потраживања	3	4	12	Интерним актом који регулише фактурисања, прецизно дефинисати хронолошки низ активности и рокове у поступку	април 2022.	Руководилац Службе продаје Наташа Павловић	Јануар 2023.
2.	Благовремена наплата по потраживањима испостављеним фактурама	Ако интерним актом који регулише поступак наплате потраживања нису прецизно дефинисане активности за спровођење поступка наплате након истека ДПО-а, то може угрозити текућу ликвидност Предузећа и довести до евентуалне застарелости потраживања	3	4	12	Писаном процедуром у форми интерног акта прецизно дефинисати поступак наплате потраживања након истека ДПО	април 2022.	Руководилац Службе продаје Наташа Павловић	Јануар 2023.
3.	Благовремена решавање рекламација услуга,	Ако интерним актом у форми писане процедуре није прецизно дефинисан	3	4	12	Интерним актом који регулише деловања по рекламацијама, прецизно	април 2022.	Руководилац Службе продаје	Јануар 2023.

утврђивањем чињеничног стања	поступак и начин решавања рекламација, то може проузроковати неефикасност у поступку решавања исте, што се може одразити на незадовољство корисника услуга и слабију наплату потраживања, и на ликвидност Предузећа	3	4	12	дефинисати рокове у поступку решавања рекламација	и начин поступка	Наташа Павловић	Јануар 2023.
4. Продаја секундарних сировина, робе и ванредних услуга у што већем обиму	Уколико интерним актом који регулише поступак откупа/продаје секундарних сировина и продаје свих ванредних услуга нису дефинисани индивидуални планови продаје, то за последницу може имати смањена продаје, што доводи до пада прихода предузећа				Интерним прописати откупа/продаје секундарних сировина, робе и ванредних услуга предузећа	актом поступак	Руководилац Службе продаје Наташа Павловић	Јануар 2023.
5. Правовремена размена података са СОН-ом	Уколико интерним актом у виду писане процедуре нису	4	4	16	Писаном процедуром у форми интерног акта прецизно дефинисати	у акта	Руководилац Службе продаје	Јануар 2023.

		дефинисани рокови и термини у којима се врши размена података и ажурирање истих, то за последицу може имати неусклађеност са базом података СОН – а, неадекватну наплату потраживања и лошу репутацију Предузећа	3	3	9	процес сарадње са СОН-ом.	Наташа Павловић	Јануар 2023.
6.	Пружање погребних услуга корисницима и остварење планираних прихода предузећа кроз реализацију Плана одржавања гробаља	Уколико интерним актом није детаљно дефинисан поступак, услови и неопходна документација за закључивање уговора о продаји гробних места, то може узроковати неиспуње планова и нарушити репутацију предузећа	3	3	9	април 2022.	Руководилац Службе продаје Наташа Павловић	Јануар 2023.
7.	Издавање пословног, пијачног и рекламног простора и остваривање планираних прихода по основу издавања истог	Уколико интерни акт којим се дефинише поступак, услови и начин издавања пословног простора није усаглашен са законском регулативом, то може утицати на	3	3	9	април 2022.	Руководилац Службе продаје Наташа Павловић	Јануар 2023.

		непланирано продужење поступка, односно на неиспуњавање планираних прихода предузећа	3	3	9					април 2022.	Руководилац Службе продаје Наташа Павловић	Јануар 2023.
8.	Коришћење резервисаног паркинг места у зони наплате / Продаја услуге паркирања у складу са Одлуком оснивача	Уколико интерним актом у виду писане процедуре није прецизно дефинисан поступак и услови за продају услуга паркирања за повлашћене кориснике у складу са Одлуком локалне самоуправе, то може негативно утицати на репутацију предузећа и оснивача	3	3	9							

3.ФИНАНСИЈЕ И РАЧУНОВОДСТВО

3.1Служба финансија

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----

Бр.	Циљ	Опис ризика	Веро ватн оћа	Ут ица ј	4x5	Неопходна мера за ублажавање ризика	Датум спровођења мере	Поверено	Датум следеће провере
1.	Благовремена израда и усвајање Програма пословања сходно Смерницама Владе Републике Србије, инструкцијама Оснивача и важећим законским прописима	Ако се при изради Програма пословања предузећа користе непотпуни и нетачни улазни параметри дефинисаће се документ који није у складу са датим Смерницама и може бити враћен од стране оснивача	2	4	8		април 2022.	Руководилац службе финансија Зорица Симовић	Јануар 2023.
2.	Благовремен и тачан обрачун и исплата зарада и накнада	Неблаговремено и припремљена и нетачна документа за обрачун зарада могу довести до кашњења у исплати и нетачног обрачуна зараде	2	4	8		април 2022.	Руководилац службе финансија Зорица Симовић	Јануар 2023.
3.1	Формална и рачунска контрола књиговодствених исправа уз комплетирање документације ради спровођења промена у пословним књигама предузећа	Пријем нетачне,неисправне и непотпуне документације може имати за последицу грешке приликом плаћања,нетачно књижење, неисправан обрачун ПДВ-а	3	4	12	Интерним актом у форми упутства прецизно дефинисати поступак ликвидационе	април 2022.	Руководилац службе финансија Зорица Симовић	Јануар 2023.

3.2	Формална и рачунска контрола књиговодствених исправа уз комплетирање документације ради спровођења промена у пословним књигама предузећа	Уколико интерним актом није прецизно дефинисан процес ликвидације то може довести до погрешне овере документа и нетачног плаћања за извршене услуге, набављена добра и радове	3	4	12	Интерним актом у форми упутства прецизирати поступак ликвидације	април 2022.	Руководилац службе финансија Зорица Симић	Јануар 2023.
4.1	Хронолошко евидентирање промена у готовинском новчаном току	Неблаговремено и нетачна документација за обрачун путних трошкова може довести до кашњења исплате	1	2	2		април 2022.	Руководилац службе финансија Зорица Симић	Јануар 2023.
4.2	Хронолошко евидентирање промена у готовинском новчаном току	Унос нетачних рачуноводствених промена може довести до појаве благајничког вишка или мањка	1	2	2		април 2022.	Руководилац службе финансија Зорица Симић	Јануар 2023.
5.	Измирење новчаних обавеза у складу са актуелном законском регулативом	Неблаговремено и нетачно плаћање доспелих обавеза може проузроковати утужење по неплаћеним рачунима што за последицу може имати повећање	3	3	9		април 2022.	Руководилац службе финансија Зорица Симић	Јануар 2023.

	трошкова и законске санкције	1	3	3				април 2022.	Руководилац службе финансија Зорица Симовић	Јануар 2023.
6.	Евиденција датих и примљених меница	Уколико интерним актом који дефинише менично пословање нису прецизно дефинисане све активности у овом строго-формалном поступку, то за последицу може имати губитак новчаних средстава								
7.	Тачна информација о пословању предузећа	Уколико се добију нетачни и непотпуни подаци од одговарајућих служби за изразу финансијских извештаја, то може узроковати нетачне финансијске извештаје у прописаним законским оквирима или у роковима по захтеву екстерних институција или по интерним захтевима у предузећу	2	3	6			април 2022.	Руководилац службе финансија Зорица Симовић	Јануар 2023.
8.	Провера исправности и тачности књижења у циљу поузданих и	Уколико интерним актом није прецизно прописан временски	2	4	8			април 2022.	Руководилац службе финансија	Јануар 2023.

тачних финансијских извештаја	рок вршења усаглашавања обавеза потраживања, то може узроковати нетачне финансијске извештаје						Зорица Симовић	
-------------------------------	---	--	--	--	--	--	-------------------	--

3.2. Служба рачуноводства

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Бр.	Циљ	Опис ризика	Веројатноћа	Утицај	4x5	Неопходна мера за ублажавање ризика	Датум спровођења мере	Поверено	Датум следеће провере
1.	Тачна информација о финансијском резултату са пресеком на дан израде финансијског извештаја и у законском року	Ако интерним актом који дефинише израду завршног рачуна периодичних обрачуна нису прецизирани крајњи рокови за одређене фазе израде, то за последицу може имати да завршни рачун благовремено израђен и достављен АПР-у и оснивачу	2	4	8		април 2022.	Руководилац службе Дара Лазовић	Јануар 2023.

2.1	Правовремено и тачно прокњижење свих промена на основу валидних докумената и формирање главне књиге усаглашене са помоћним књигама	Ако се приликом књижења не користи одговарајућа конта из контног оквира то може довести до стварања непотпуне евиденција имовине и основних средстава	2	3	6		април 2022.	Руководилац службе Дара Лазовић	Јануар 2023.
2.2	Правовремено и тачно прокњижење свих промена на основу валидних докумената и формирање главне књиге усаглашене са помоћним књигама.	Неблаговремена достава тачне и валидне документације може бити узрок не испуњавања финансијских планова	3	3	9		април 2022.	Руководилац службе Дара Лазовић	Јануар 2023.
2.3	Правовремено и тачно прокњижење свих промена на основу валидних докумената и формирање главне књиге усаглашене са помоћним књигама	Неблаговремена обрада и књижење улазних рачуноводствених исправа може довести до нетачних финансијских извештаја	3	3	9		април 2022.	Руководилац службе Дара Лазовић	Јануар 2023.
3.	Благовремене и тачне рачуноводствене евиденције у складу са важећим прописима	Ако се користе непотпуни и неверодостојни подаци за књижење то може довести до грешки у књижењу и неблаговременог усклађивања помоћних	2	3	6		април 2022.	Руководилац службе Дара Лазовић	Јануар 2023.

	аналитичких евиденција и евиденције главне књиге									
4.1	Прецизно и тачно евидентирање и усаглашавање стања имовине стања и обавеза на одређени дан	Уколико интерним актом који дефинише процес пописа нису предвиђене припреме за обављање ове активности, то може довести до нетачног пописа имовине, обавеза и стања на рачунима	4	4	16	Интерним актом који регулише попис, као посебну контролну активност увести припрему и едукацију чланова пописне комисије	април 2022.	Руководилац службе Дара Лазовић	Јануар 2023.	
4.2	Прецизно и тачно евидентирање и усаглашавање стања имовине стања и обавеза на одређени дан	Уколико се пословне књиге воде неблаговремено и неажурно, то може узроковати неадекватну усклађеност стања по попису и стања по пословним књигама, односно нетачно вредновање имовине, стања и обавеза	2	3	6		април 2022.	Руководилац службе Дара Лазовић	Јануар 2023.	
5.	Благовремен и тачан обрачун, евиденција и уплата по основу ПДВ-а и предаја Пореској управи	Уколико интерним актом није прецизно дефинисан поступак обрачуна и плаћања ПДВ-а, то може узроковати неблаговремен	4	4	16	Интерним актом који дефинише поступак обрачуна и плаћања ПДВ-а прецизно дефинисати све неопходне активности у поступку и интерне рокове	април 2022.	Руководилац службе Дара Лазовић	Јануар 2023.	

	обрачун и нетачно утврђен износ ПДВ-а који се плаћа					за обављање одређених активности			

4.ЛОГИСТИКА

4.1Служба набавке

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Бр.	Циљ	Опис ризика	Вероватноћа	Утицај	4x5	Неопходна мера за ублажавање ризика	Датум спровођења мере	Поверено	Датум следеће провере
1.	Израда Плана набавки у складу са потребама предузећа	Ако се приликом припреме предлога Плана набавки прихватају безрезервно предлози руководиоца свих организационих јединица, то може довести до ситуације да План набавки није у складу са Програмом пословања предузећа	2	4	8		април 2022.	Руководилац службе	Јануар 2023.
2.	Благовремено спровођење поступака	Уколико се интерним актом прецизно не	3	4	12	Интерним актом који дефинише поступак јавних	април 2022.	Руководилац службе	Јануар 2023.

јавних набавки према плану	дефинишу припремне активности које претходе поступку за покретање поступка, и активности спровођења поступка то може довести до подношења Захтева за заштиту права у поступцима јавних набавки и обуставе поступка	2	4	8	набавки прецизно дефинисати неопходне припремне активности које претходе покретању поступка јавних набавки			
3. Решавање захтева за заштиту права	Уколико интерним актом или писаном процедуром није прописан начин поступања наручиоца у случају улагања захтева за заштиту права, то може продужити поступак избора најповољнијег добављача.	3	3	9		април 2022.	Руководилац службе	Јануар 2023.
4. Правовремено извештавање Управе за јавне набавке, Државне ревизорске институције, директора, органа управљања и оснивача о стању система јавних набавки	Ако интерним актом који дефинише поступак извештавања, нису прописани прецизни рокови, то може довести до кашњења у достављању извештаја	3	3	9		април 2022.	Руководилац службе	Јануар 2023.

4.2 Служба снабдевања

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Бр.	Циљ	Опис ризика	Веројатноћа	Утицај	4x5	Неопходна мера за ублажавање ризика	Датум спровођења мере	Поверено	Датум следеће провере
1.	Израда Годишњег плана набавки у складу са потребама предузећа	Ако се приликом припреме предлога Годишњег плана набавки прихватају безрезервно предлози руководиоца свих организационих јединица, то може довести до ситуације да план није у складу са Програмом пословања предузећа	2	4	8		април 2022.	Руководилац службе Недељко Томовић	Јануар 2023.
2.	Благовремено спровођење поступака набавке према плану	Уколико се интерним актом прецизно не дефинишу припремне активности које претходе поступку за покретање поступка, и активности спровођења поступка	3	4	12	Интерним актом који дефинише поступак набавки прецизно дефинисати неопходне припремне активности које претходе покретању поступка набавки.	април 2022.	Руководилац службе Недељко Томовић	Јануар 2023.

		то може довести до обуставе поступка										
--	--	--------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4.3 Служба за управљање залихама

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Бр.	Циљ	Опис ризика	Вероватноћа	Утицај	4x5	Неопходна мера за ублажавање ризика	Датум спровођења мере	Поверено	Датум следеће провере
1.1	Пријем, задужење и складиштење робе на прописан начин	Уколико се складиштење различитих добара не обавља на прописан начин, то за последицу може имати настајање штете услед могућих оштећења истих	3	4	12	Успоставити контролну активност у форми интерног акта којом ће се прецизно дефинисати поступак и начин складиштења различитих врста робе	април 2022.	руководилац Службе управљања залихама Ненад Живановић	Јануар 2023.
1.2	Пријем, задужење и складиштење робе на прописан начин	Ако се приликом пријема не спроводи и поступак комисијског квалитативно-квантитативног пријема, то може узроковати пријем	3	3	9		април 2022.	руководилац Службе управљања залихама Ненад Живановић	Јануар 2023.

[illegible]

4.4 Служба возног парка

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Бр.	Циљ	Опис ризика	Бератна оцена	Утицај	4x5	Неопходна мера за ублажавање ризика	Датум спровођења мере	Поверено	Датум следеће провере
1.1	Функционална и техничка исправност моторних возила	Ако интерним актима није предвиђен поступак превентивног прегледа и одржавања моторних возила, то може бити узрок честих кварова на моторним возилима	3	3	9		април 2022.	руководилац Службе Руководилац сектора Небојша Видовић	Јануар 2023.
1.2	Функционална и техничка исправност моторних возила	Ако интерним актима није предвиђен поступак нормирања потрошње погонског горива за моторна возила, то може бити узрок злоупотреба и отуђења истог	2	3	6		април 2022.	руководилац Службе Руководилац сектора Небојша Видовић	Јануар 2023.

4.5 Служба сервисирања и одржавања возила, мех. опреме и објеката

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Бр.	Циљ	Опис ризика	Вероватноћа	Утицај	4x5	Неопходна мера за ублажавање ризика	Датум спровођења мере	Поверено	Датум следеће провере
1.	Функционална и техничка исправност објеката у употреби	Ако интерним актима није предвиђен поступак превентивног прегледа и одржавања објеката у употреби, то може бити узрок честих кварова на инсталацијама и отежана нормална употреба истих	3	3	9		април 2022.	Љубинко Аврамовић Руководилац Службе	Јануар 2023.
2.	Функционисање и техничка исправност возила, механизације и опреме у употреби	Уколико интерним актима прецизно дефинисани поступци превентивних прегледа и одржавања возила, механизације и опреме у употреби, то	3	3	9		април 2022.	Љубинко Аврамовић Руководилац Службе	Јануар 2023.

средине и даље дистрибуције	покупак превентивног одржавања, то може бити узрок застоја у раду услед отказа средстава за рад	2	3	6								
2. Уредно вођена и сложена документација	Непотпуна и технички неспремна ИТ подршка може бити узрок неажурног обављања административних послова								април 2022.	Руководилац службе Милош Миливојевић		Јануар 2023.

5.1.3 Служба јавне хигијене

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Бр.	Циљ	Опис ризика	Бероватноћа	Утицај	4x5	Неопходна мера за ублажавање ризика	Датум спровођења мере	Поверено	Датум следеће провере
1.	Реализација плана и програма и захтева трећих лица	Уколико интерним актима није прописан и обезбеђен довољан број исправних возила и посуда за сакупљање отпада са	3	3	9		април 2022.	Руководилац службе Бојан Влашкивић	Јануар 2023.

	јавних површина и довољан број возача и радника то може да утиче на извршење плана и програма што може да доведе до стварања депонија изливача кишних канализација и плављење улица и тротоара	2	4	8				април 2022.	Руководилац службе Бојан Влашковић	Јануар 2023.
2.	Реализација плана и програма и захтева трећих лица у зимским условима	Уколико интерним актом који дефинише процес одржавања чистоће у зимским условима није дефинисан начин планирања неопходних ресурса (адекватан број исправних возила и посуда за со, потребан број возача и радника што утиче на извршење плана и програма) то може да доведе до непроходних тротоара, мостова и стаза где може да дође до повређивања пешака								

5.1.4 Служба депоновања отпада

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Бр.	Циљ	Опис ризика	Вероватноћа	Утицај	4x5	Неопходна мера за ублажавање ризика	Датум спровођења мере	Поверено	Датум следеће провере
1.	Евидентирање, провера и мерење сакупљеног отпада	Уколико интерним актом није прописан поступак пријема и начин процене врсте отпада може доћи до пријема отпада који није дозвољен да се депонује или третира што може довести до непоштовања законских прописа који усклађују ову област	2	3	6		април 2022.	Руководилац Сектора чистоће Марија Николић	Јануар 2023.
2.1	Израда евиденција које су законом прописане и извештаја који служе као основ за план управљања отпадом	Уколико се не попуни дневна евиденција отпада (ДЕО) биће онемогућена израда Годишњег извештаја отпада (ГИО) који се предаје Агенцији за заштиту животне средине до 31.марта	2	2	4		април 2022.	Руководилац Сектора чистоће Марија Николић	Јануар 2023.

		текуће године за претходну годину	2	3	6		април 2022.	Руководилац Сектора чистоте Марија Николић	Јануар 2023.
2.2	Израда евиденција које су законом прописане и извештаја који служе као основ за план управљања отпадом	Уколико нису валидно израђени извештаји може доћи до грешке у процени најбоље доступне технике (БАТ) за управљање отпадом.	2	3	6		април 2022.	Руководилац Сектора чистоте Марија Николић	Јануар 2023.
3.	Уништење робе са истеклим роком трајања на законом прописан начин	Уколико интерним актом нису јасно прецизирани рокови и припремне радње које претходе уништењу робе и поступак, то за последицу може имати да предметна роба не буде трајно уништена у складу са законском регулативом	2	2	4		април 2022.	Руководилац Сектора чистоте Марија Николић	Јануар 2023.
4.1	Процена потенцијала за рециклажу и поновну употребу амбалажног отпада, као и за одређивање количина биоразградивог комуналног отпада	Уколико интерним актима нису прописани начини правилног разврставања отпада, то за последицу може имати да секундарне сировине не могу	2	2	4		април 2022.	Руководилац Сектора чистоте Марија Николић	Јануар 2023.

	због будућег одлагања на депонију	адекватно бити разврстане.	3	3	9			април 2022.	Руководилац Сектора чистоће Марија Николић	Јануар 2023.
4.2	Процена потенцијала за рециклажу и поновну употребу амбалажног отпада, као и за одређивање количина биоразградивог комуналног отпада због будућег одлагања на депонију	Уколико интерним актом прописани рокови, начин контроле и информисања надређених о поштовању прописаних мера безбедности и здравља на раду то за последицу може имати повећање броја повреда на раду	2	4	8			април 2022.	Руководилац Сектора чистоће Марија Николић	Јануар 2023.
5.1	Одлагање сакупљеног отпада на депонији у складу са законским прописима и техничким условима на радном телу депоније	Уколико се не врши одлагање отпада депоновањем то би могло да доведе до стварања дивљих депонија и угрожавања здравља људи и животне средине	2	4	8			април 2022.	Руководилац Сектора чистоће Марија Николић	Јануар 2023.
5.2	Одлагање сакупљеног отпада на депонији у складу са законским прописима и техничким условима на радном телу депоније	Уколико се не врши преслијавање радне површине где се отпад одлаже инертним материјалом може доћи до појаве акцидентних ситуација(пожар или	2	4	8			април 2022.	Руководилац Сектора чистоће Марија Николић	Јануар 2023.

		експлозија) што има велике негативне утицаје на здравље људи и животну средину										
6.	Вођење евиденције у складу са законским одредбама и евиденције која прати пословни процес	Уколико се не води уредна документација, подаци који се добијају у служби не могу служити као смернице за даље управљање отпадом	3	3	9		април 2022.	Руководилац Сектора чистоће Марија Николић	Јануар 2023.			

5.1.5 Служба димничара

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Бр.	Циљ	Опис ризика	Вероватноћа	Утицај	4x5	Неопходна мера за ублажавање ризика	Датум спровођења мере	Поверено	Датум следеће провере
1.	Пружање димничарских услуга на тржишту	Ако начин реализације димничарских услуга које се пружају заинтересованом тржишту није прецизиран интерним	2	3	6		април 2022.	Руководилац службе Мирко Перишић	Јануар 2023.

		актом, то може проузроковати несефикасност пружања услуга ове врсте и тиме нанети штету репутацији Предузећа								

5.1.6 Служба зоохигијене

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Бр.	Циљ	Опис ризика	Вероватноћа	Утицај	4x5	Неопходна мера за ублажавање ризика	Датум спровођења мере	Поверено	Датум следеће провере
1.	Благовремено планирање активности и информисање пословодства	Ако интерним актом који дефинише поступак припреме Планова рада и реализацији планских активности нису одређени интерни рокови, то може узроковати неблаговременом припремом предлога Плана	4	4	16	Писаном процедуром у форми интерног акта која дефинише поступак припреме планова рада и реализације планских активности прецизно дефинисати рокове за одвијање свих активности у поступку	април 2022.	Руководилац службе зоохигијене Владислав Ивановић	Јануар 2023.

2.	Тачно и правовремено прихватање информација и прослеђивање истих на извршење	Ако писаном процедуром није јасно дефинисан начин поступања приликом пријема, односно дистрибуције информација, то може имати негативан утицај на репутацију Предузећа услед незадовољства грађана, корисника услуга, ове службе	3	3	9		април 2022.	Руководилац службе зоохигијене Владислав Ивановић	Јануар 2023.
3.	Правовремено, и квалитетно и ефикасно достављање хране јединкама (псима и мачкама)	Ако писаном процедуром у форми интерног акта нису дефинисани рокови и сатница за припрему хране за јединке, то може узроковати неадекватну процену количина за набавку кроз поступак јавне набавке	3	4	12	Интерним актом дефинисати рокове и сатницу у поступку припреме и дистрибуције хране за јединке	април 2022.	Руководилац службе зоохигијене Владислав Ивановић	Јануар 2023.
4.	Уклањање лешева паса и мачака са јавних површина и домаћинства	Уколико интерним актом који дефинише поступак контроле и бројности уклањања лешева паса и мачака са јавних површина нису детаљно	3	3	9		април 2022.	Руководилац службе зоохигијене Владислав Ивановић	Јануар 2023.

		разрађени модалитети и начин прикупљања информација о локалитету на коме је неопходна интервенција Службе, то може узроковати да неопходне активности у циљу извршења планираног посла нису ефикасне	3	3	9				април 2022.	Руководилац службе зоохигијене Владислав Ивановић	Јануар 2023.
5.	Обезбеђење адекватног смештаја за јединке Јасан увид ради процесе биолошких карактеристика сваке јединке појединачно Процена здравственог стања, температура орјентациона процена старости јединке Опис географског порекла (део насеља, улица						Ако интерним актом који прецизира поступак теренског рада и истовара и смештаја јединки у пријемне објекте није дефинисан начин поступања у случајевима перепуњености изолационих објеката, то може негативно утицати на репутацију Предузећа услед незадовољства грађана				

6.	Уништавање патогених микроорганизама у објектима за смештај јединки, возилу, алата који долази у додир приликом манипулације јединки (меродов, корпе, сајле) и посудама (хранилице и појилице)	Уколико интерним актом који регулише поступак дезинфекције нису прецизно дефинисани сви ресурси, као и начин и поступак набавке и обезбеђивања неопходних ресурса, то може угрозити здравље запослених у служби	3	4	12	Интерним актом који дефинише функције дефинисати све неопходне ресурсе, као и начин и поступак набавке обезбеђивања ресурса који недостаје	април 2022.	Руководилац службе зоохигијене Владислав Ивановић	Јануар 2023.
7.	Обезбеђење адекватних obroка и довољно воде ради спречавања кахексије и појаве обољења услед глади (подложност вирусних и бактеријских инфекција, канибализам ...)	Ако интерних актом који дефинише поступак исхране и појења јединки није прописан начин и поступак исхране и допреме воде за јединке у условима нестанка електричне енергије и воде у хидро-систему, постоји ризик да јединке не буду адекватно збринуте у таквим ситуацијама	2	4	8		април 2022.	Руководилац службе зоохигијене Владислав Ивановић	Јануар 2023.
8.	Уклањање лешева домаћих животиња	Уколико интерним актом, који регулише поступак прикупљања и транспортовања	2	4	8		април 2022.	Руководилац службе зоохигијене	Јануар 2023.

	лешева животиња, дефинисан поступања случајевима онемогућен специјалног превозног средства од стране извођача, то за последницу има негативну репутацију по Предузеће								Владислав Ивановић	
9.	Финансијска добит	Уколико интерним актом није прецизно дефинисан поступак обављања услуга за трећа лица, то за последницу може имати нарушавање репутације предузећа у целини услед незадовољства корисника услуга	3	3	9			април 2022.	Руководилац службе зоохигијене Владислав Ивановић	Јануар 2023.
10.	Проналажење бољих услова за трајни боравак паса и мачака, смањење бројног стања јединки у прихваталишту, ослобађање	Уколико интерним актом који дефинише поступак удомљавања паса и мачака нису дефинисани већи број модалитета за удомљавање јединки,	3	3	9			април 2022.	Руководилац службе зоохигијене Владислав Ивановић	Јануар 2023.

	смештајних капацитета у истом	то за последицу може имати недостатак капацитета у прихваталишту								
11.	Финансијска добит, подизање свести тј. одговорности власника јединки	Уколико интерним актом који дефинише поступак реудомљавања јединки нису прецизно дефинисани сви услови и поступак ативности, то може допринети негативној репутацији Предузећа као целине	2	4	8			април 2022.	Руководилац службе зоохигијене Владислав Ивановић	Јануар 2023.

5.2 СЕКТОР НИСКОГРАДЊА

5.2.1 Служба изградње и одржавања путева и улица

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Бр.	Циљ	Опис ризика	Вероватноћа	Утицај	4x5	Неопходна мера за ублажавање ризика	Датум спровођења мере	Поверено	Датум следеће провере

1.	Припрема предлога нацрта Плана рада Сектора у складу са датим смерницама	Уколико интерним актом нису прописани рокови за достављање предлога Плана пословања по секторима, то може довести у ситуацију да нацрт Плана и програма пословања Предузећа не буде припремљен у законском року	2	4	8		април 2022.	Руководилац Сектора нискоградње Марко Радисављевић	Јануар 2023.
2.	Закључивање уговора са инвеститором, наручиоцем посла	Уколико интерним актом није прецизно дефинисан поступак са јасним обавезама и надлежностима сваке организационе јединице које учествују у поступку уговарања и припреме текста уговора, то може довести до непрецизног дефинисања посла који се уговара и до потенцијалних губитака	2	4	8		април 2022.	Руководилац Сектора нискоградње Марко Радисављевић	Јануар 2023.
3.	Реализација уговореног посла изградње,	Ако писаном процедуром у форми интерног акта нису дефинисане све	3	3	9		април 2022.	Руководилац Сектора нискоградње	Јануар 2023.

реконструкције и одржавања	хронолошке активности везане за извођење уговорених радова то може бити узрок нерационалног коришћења временских ресурса и ниске продуктивности							Марко Радисављевић	

5.2.2 Служба сигнализације

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Бр.	Циљ	Опис ризика	Безбедносна категорија	Утицај	4x5	Неопходна мера за ублажавање ризика	Датум спровођења мере	Поверено	Датум следеће провере
1.1	Повећање/одржавање безбедности свих учесника у саобраћају на захтеваном нивоу	Уколико се планирање извођења радова не усклађује са временским условима, то за последицу може имати лош квалитет изведених радова	2	4	8		април 2022.	Драгомир Чаировић руководилац службе	Јануар 2023.
1.2	Повећање/одржавање безбедности свих	Уколико се набавка материјала за обележавање не врши	3	3	9		април 2022.	Драгомир Чаировић	Јануар 2023.

учесника у саобраћају на захтеваном нивоу	у складу са прописаним техничким нормативима, квалитет изведених радова неће бити у складу захтеваним	2	4	8			руководилац службе	Јануар 2023.
2.1 Повећање/одржавање безбедности свих учесника у саобраћају на захтеваном нивоу	Уколико се планирање извођења радова не усклађује са временским условима, то за последицу може имати лош квалитет изведених радова	3	3	9			Драгомир Чаировић руководилац службе	Јануар 2023.
2.2 Повећање/одржавање безбедности свих учесника у саобраћају на захтеваном нивоу	Уколико се набавка материјала за обележавање не врши у складу са прописаним техничким нормативима, квалитет изведених радова неће бити у складу захтеваним	3	3	9			Драгомир Чаировић руководилац службе	Јануар 2023.
3. Повећање/одржавање безбедности свих учесника у саобраћају на захтеваном нивоу	Уколико се набавка материјала и резервних делова за одржавање семафора не врши према предвиђеној динамици и у складу са прописаним	3	3	9			Драгомир Чаировић руководилац службе	Јануар 2023.

	није прецизно дефисан интерним актом у форми писане процедуре, то може узроковати судским споровима по основу Закона о заштити потрошача	3	3	9			април 2022.	Ненад Милосављевић руководилац Сектора	Јануар 2023.
1.2	Наплата за услуге јавног превоза кроз поступак издавања картица за превоз	Неблаговремена набавка картица узрокује недостатак картица у депоу, што би утицало на смањење прихода	3	3	9		април 2022.	Ненад Милосављевић руководилац Сектора	Јануар 2023.
2.	Прописано и уредно управљање готовинским новчаним током	Уколико поступак благајничког пословања није прецизно дефинисан интерним актима, то може бити узрок вишкова или мањкова у готовинском новчаном току	3	3	9		април 2022.	Ненад Милосављевић руководилац Сектора	Јануар 2023.
3.	Омогућити корисницима пружање услуге на више продајних места, покривеношћу шире територије града	Раскид уговора са продајним местом, што би значило непокривеност одређеног дела града и промену навике корисника да добију жељену услугу на					април 2022.	Ненад Милосављевић руководилац Сектора	Јануар 2023.

	праћења рада интерне ревизије	имати да извештаји који се достављају не показују право стање							интерне ревизије	
--	-------------------------------	---	--	--	--	--	--	--	------------------	--

5. РАЗВОЈ, УНАПРЕЂЕЊЕ УСУГА И АНАЛИТИКА
Служба за развој и унапређење услуга

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Бр.	Циљ	Опис ризика	Вероватноћа	Утицај	4x5	Неопходна мера за ублажавање ризика	Датум спровођења мере	Поверено	Датум следеће провере
1.	Благовремена израда и усвајање плана рада службе	Уколико интерним актом у форми писане процедуре није прецизно дефинисан поступак и интерни рокови за припрему и усвајање плана рада службе, то за последицу може имати да се активности службе реализују без планских докумената	3	3	9		април 2022.	Руководилац службе	Јануар 2023.
2.	Дефинисање обима рада и врсте посла кроз пројектне активности из области	Уколико интерним актом у форми писане процедуре није прецизно дефинисан начин и модел	3	3	9		април 2022.	Руководилац службе	Јануар 2023.

контроле у ревидираном систему одговарајуће ефикасне	система, то за имати да дате препоруке нису у складу са законима и прописима	3	3	9			интерне ревизије	Јануар 2023.
2.2 Да у разумној мери пружи уверавање руководству Предузећа да су постојеће интерне контроле у ревидираном систему одговарајуће и ефикасне	Уколико се приликом извођења ревизије за дефинисање налаза не користи репрезентативни узорак, то за последицу може имати дефинисање налаза који нису у складу са стварним стањем	3	3	9			Руководилац Службе интерне ревизије	Јануар 2023.
3.1 Достављање информације директору Предузећа и Министарству финансија у циљу праћења рада интерне ревизије	Уколико интерним актом нису прописани рокови за достављање извештаја о раду интерне ревизије, то за последицу може имати немогућност праћења рада интерне ревизије	2	3	6			Руководилац Службе интерне ревизије	Јануар 2023.
3.2 Достављање информације директору Предузећа и Министарству финансија у циљу	Уколико се не ради ажурно праћење реализације датих препорука то за последицу може	3	3	9			Руководилац Службе	Јануар 2023.

	примене савремених технологија	утврђивања развојних програма и пројеката из области примене савремених технологија, то може довести до ситуације да у оквиру предузећа није обезбеђено обављање истраживачке делатности дефинисане Статутом предузећа								
3.	Информисање руководства предузећа о реализацији планираних активности	Уколико интерним актом у форми писане процедуре није прецизно дефинисан поступак припреме и усвајања Извештаја о раду, то може пружити нереалну слику о успешности пословања службе	2	3	6		април 2022.	Руководилац службе	Јануар 2023.	

5. РАЗВОЈ, УНАПРЕЂЕЊЕ УСЛУГА И АНАЛИТИКА

Служба аналитике

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Бр.	Циљ	Опис ризика	Вероватноћа	Утицај	4x5	Неопходна мера за ублажавање ризика	Датум спровођења мере	Поверено	Датум следеће провере

1.	Благовремена израда и усвајање плана рада службе	Уколико интерним актом у форми писане процедуре није прецизно дефинисан поступак и интерни рокови за припрему и усвајање плана рада службе, то за последицу може имати да се активности службе реализују без планских докумената	3	3	9		април 2022.	Извршни директор за развој, унапређење услуга и аналитику	Јануар 2023.
2.	Информисање руководства о предузећа реализацији планираних активности	Уколико интерним актом у форми писане процедуре није прецизно дефинисан поступак припреме и усвајања Извештаја о раду, то може пружити нереалну слику о успешности пословања службе	2	3	6		април 2022.	Извршни директор за развој, унапређење услуга и аналитику	Јануар 2023.

ОД ОВЕРНИ РУКОВОДИЛАЦ
ЗА СИСТЕМ ФУК-а


Зорица Симоновић