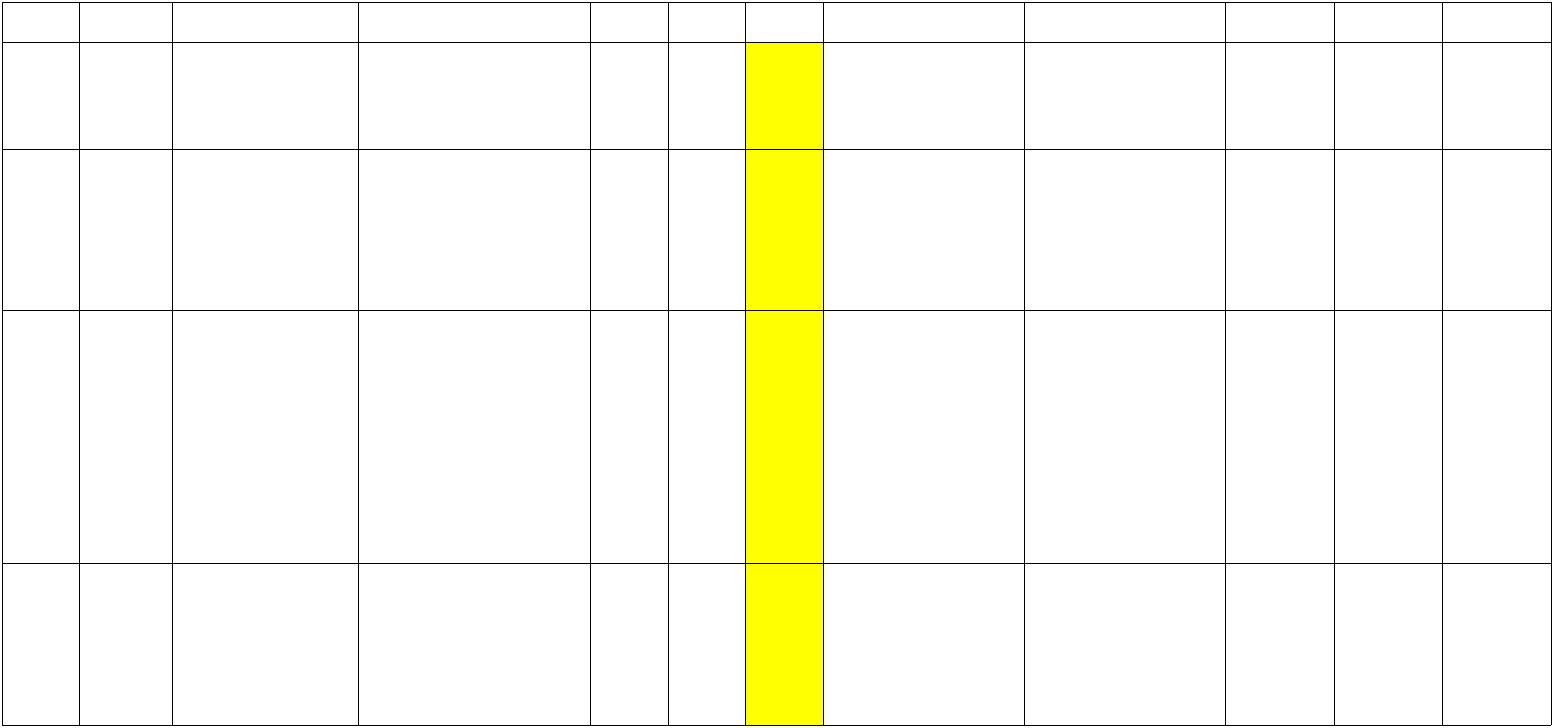
**Općina Unešić**

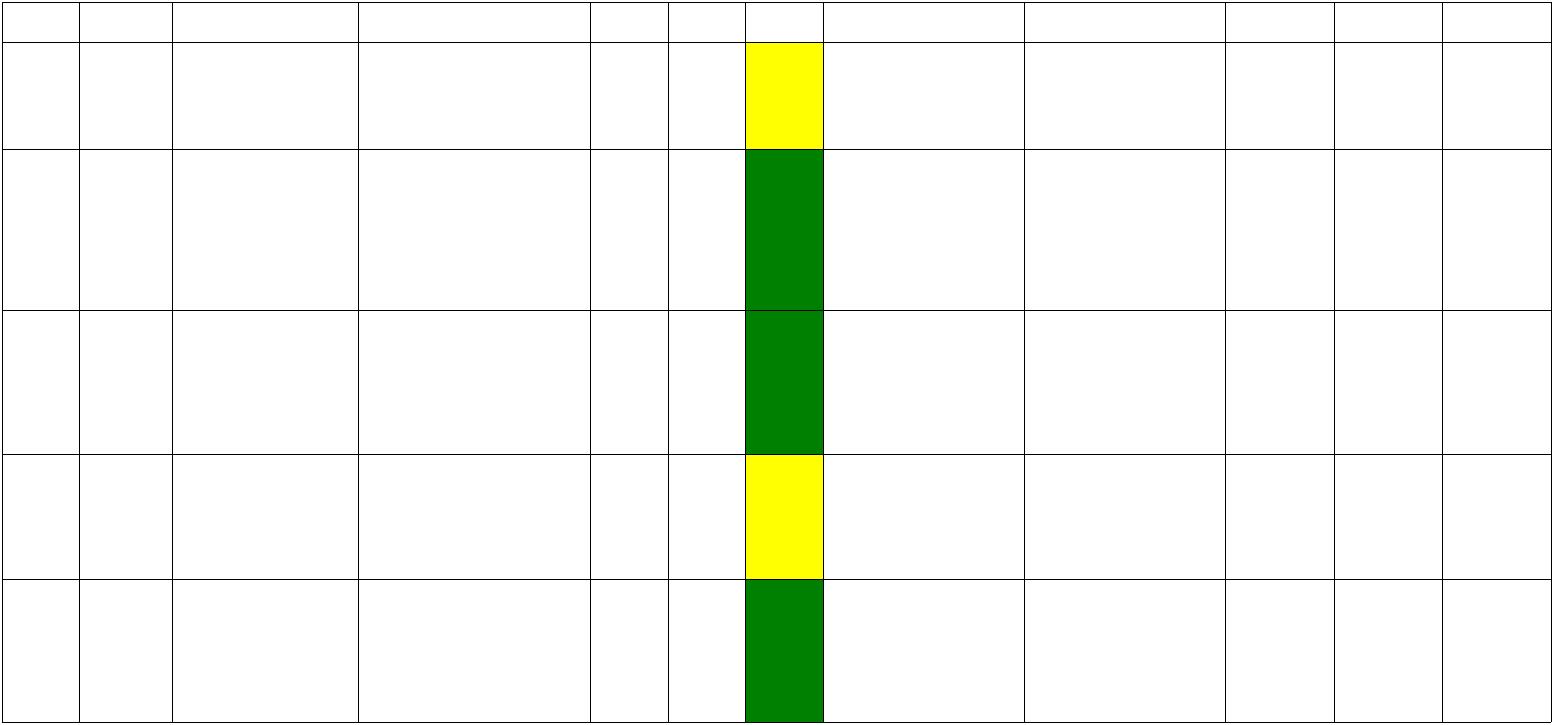


REGISTAR RIZIKARevizija: Kontrolirana kopija:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ŠIFRA VRSTA NAZIV VLASNIK VJEROJAT**  **NOST UČINAK INDEKS MJERE OTKLANJANJA ZADUŽENA OSOBA** | | | | | | | | | |  | **DATUM 1.**  **MJERENJA** |  | **DATUM 2.**  **MJERENJA** |  | **DATUM 3.**  **MJERENJA** | | |
|  | | FP1 Operativni |  | Nabava nije planirana  što može uzrokovati  kašnjenje ili prekid u  odvijanju ostalih  povezanih procesa |  | Općinski načelnik 3 3 9 |  | Kontrola usklađenosti  nabave s ﬁnancijskim  planom |  | Općinski načelnik 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | |
|  | | FP1 Operativni |  | Greške u provođenju  postupka nabave  dovode do poništavanja  ili produžavanja roka  provedbe postupka  nabave što utječe na  neostvarenje rokova  provedbe Plana nabave |  | Općinski načelnik 2 4 8 Nadzor nad provedbom  postupka Općinski načelnik 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | | | | | | |
|  | | FP1 Operativni |  | Nepoznavanje zakonske  i podzakonske  regulative u području  javne nabave te  ograničenja u odabiru  postupka javne nabave  mogu dovesti do krivog  izbora postupka  stvaranja ugovornih  obveza što uzrokuje  nezakonito postupanje i  kazne ili negativne  nalaze revizije |  | Općinski načelnik 3 4 12 Plan usavršavanja  zaposlenika Općinski načelnik 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | | | | | | |
|  | | FP1 Operativni |  | Izvršavanje ugovora nije  temeljeno na  vjerodostojnoj  dokumentaciji što  uzrokuje nezakonito  postupanje i kazne ili  negativne nalaze  revizije. |  | Općinski načelnik 3 3 9 |  | Plan usavršavanja  zaposlenika / Upoznavanje  s procedurom |  | Općinski načelnik 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | |

**1/6**

**Općina Unešić**

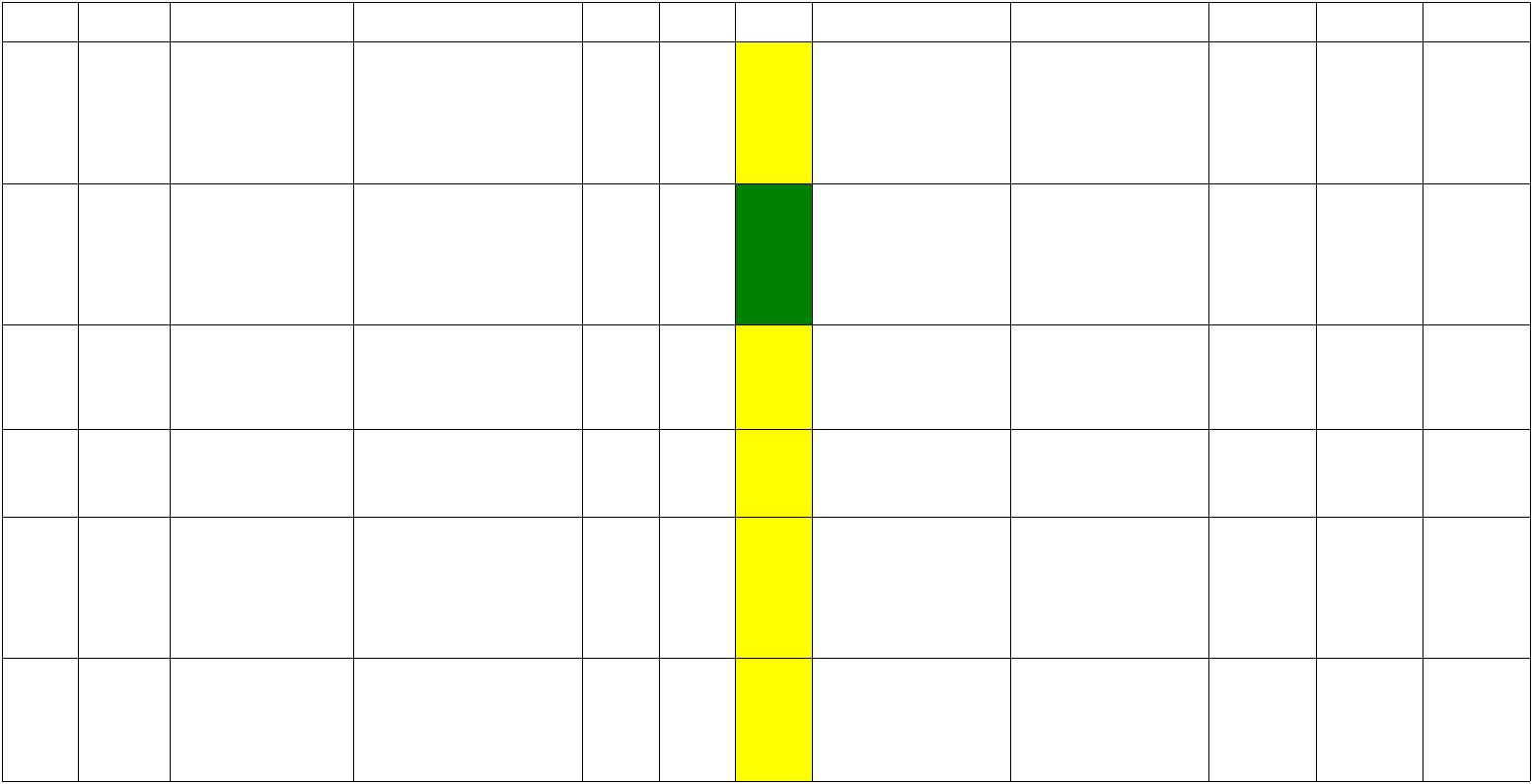


REGISTAR RIZIKARevizija: Kontrolirana kopija:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ŠIFRA VRSTA NAZIV VLASNIK VJEROJAT**  **NOST UČINAK INDEKS MJERE OTKLANJANJA ZADUŽENA OSOBA** | | | | | | | | | | | | |  | **DATUM 1.**  **MJERENJA** |  | **DATUM 2.**  **MJERENJA** |  | **DATUM 3.**  **MJERENJA** | |
|  | | FP1 Operativni | |  | Zbog nepropisanog  formata opisa predmeta  nabave moguća su  odstupanja u  speciﬁkaciji opisa |  | Općinski načelnik 2 3 6 Plan usavršavanja  zaposlenika Općinski načelnik 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | | | | | | | |
|  | | | K1 Operativni |  | Gubitak i oštećenje  računa ili nemogućnost  pronalaženja računa  može dovesti do  nepodmirenja obveza  prema dobavljačima  robe ili isporučiteljima  usluga i radova |  | Referent računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova 1 3 3 |  | Softversko rješenje za  uredsko poslovanje |  | Referent  računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova |  | 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | |
|  | | | K1 Operativni |  | Uplata na pogrešni žiro  račun ili uplata  pogrešnog iznosa može  dovesti do gubitka  ﬁnancijskih sredstava  ukoliko nije moguće  izvršiti povrat sredstava |  | Referent računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova 1 3 3 Uvođenje dvojne kontrole | | |  | Referent  računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova |  | 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | |
|  | | | K1 Operativni |  | Nemogućnost plaćanja  računa može dovesti do  nepodmirenja obveza  prema dobavljačima  robe ili isporučiteljima  usluga i radova |  | Referent računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova 3 4 12 |  | Planiranje prihoda i  rashoda |  | Referent  računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova |  | 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | |
|  | | | K1 Operativni |  | Uplata na pogrešni žiro  račun ili uplata  pogrešnog iznosa može  dovesti do gubitka  ﬁnancijskih sredstava  ukoliko nije moguće  izvršiti povrat sredstava |  | Referent računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova 1 3 3 Uvođenje dvojne kontrole | | |  | Referent  računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova |  | 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | |

**2/6**

**Općina Unešić**

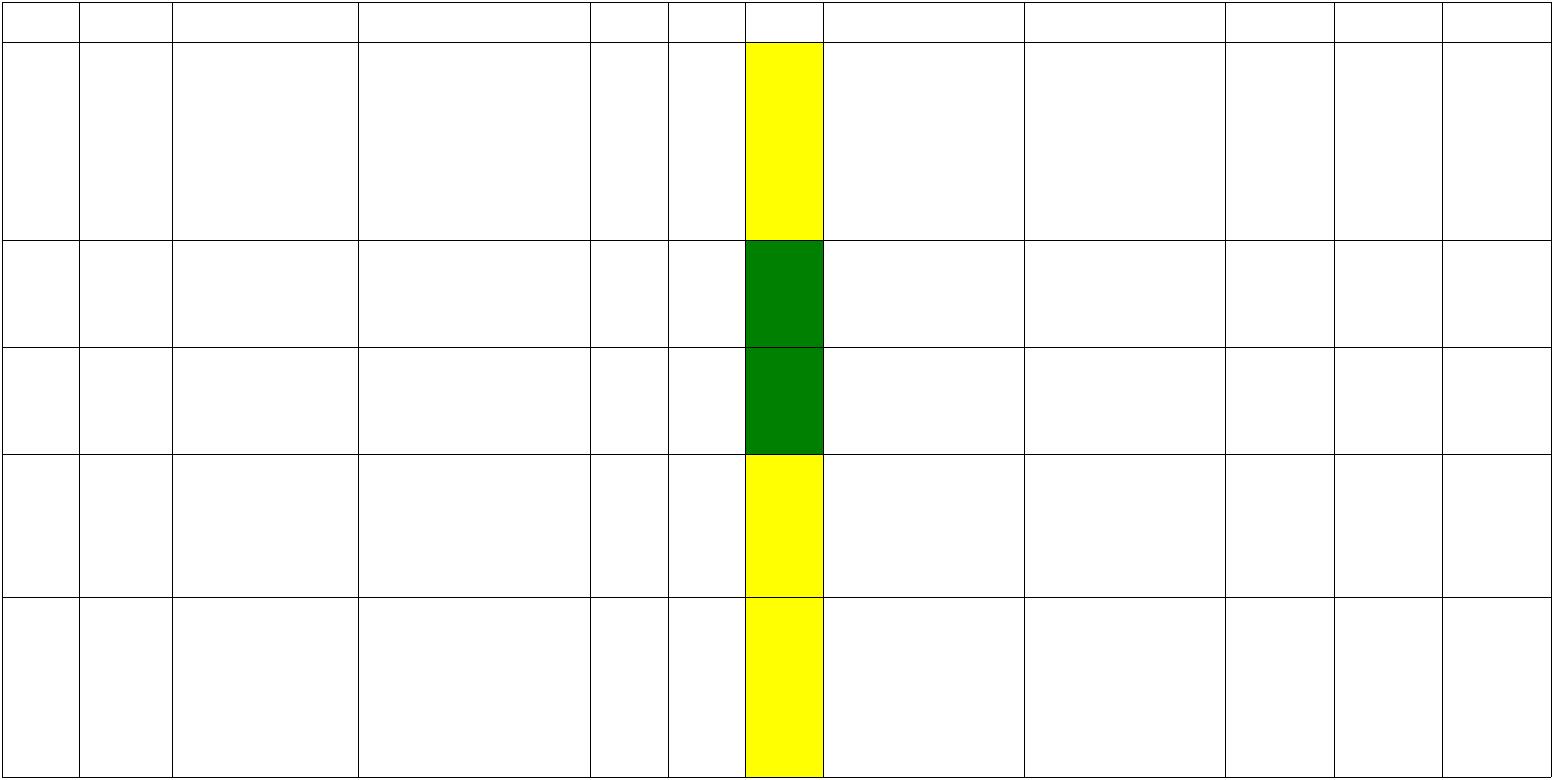


REGISTAR RIZIKARevizija: Kontrolirana kopija:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ŠIFRA VRSTA NAZIV VLASNIK VJEROJAT**  **NOST UČINAK INDEKS MJERE OTKLANJANJA ZADUŽENA OSOBA** | | | | | | | | | | | | | | |  | **DATUM 1.**  **MJERENJA** |  | **DATUM 2.**  **MJERENJA** |  | **DATUM 3.**  **MJERENJA** | |
|  | | | K2 Operativni |  | Nepotpuna ili  neadekvatna  dokumentacija uzrokuje  krivi obračun putnih  naloga i nemogućnost  isplate stvarnih  troškova. |  | Referent računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova 3 3 9 |  | Upoznavanje zaposlenih s  postupkom | | |  | Referent  računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova |  | 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | |
|  | | | K2 Operativni |  | Uplata na pogrešni žiro  račun ili uplata  pogrešnog iznosa može  dovesti do gubitka  ﬁnancijskih sredstava  ukoliko nije moguće  izvršiti povrat sredstava |  | Referent računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova 1 3 3 Uvođenje dvojne kontrole | | | | |  | Referent  računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova |  | 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | |
|  | | | K3 Operativni |  | Zbog manipulacije  gotovinom nakon  podizanja gotovine  postoji rizik od krađe ili  gubitka gotovine |  | Referent računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova 3 5 15 |  | Poduzimanje svih  raspoloživih sigurnosnih  mjera (deﬁnirana pravila  pristupa) | | |  | Referent  računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova |  | 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | |
|  | | | K3 Operativni |  | Zastoj u gotovinskom  poslovanju zbog  nedostatka gotovog  novca |  | Referent računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova 3 4 12 |  | Dnevna provjera stanja  blagajne | | |  | Referent  računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova |  | 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | |
|  | | | K3 Operativni |  | Pogrešan konto ili  pogrešno kontirana  poslovna promjena po  aktivnosti može  rezultirati krivom  evidencijom poslovnog  događaja |  | Referent računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova 2 4 8 Nadzor nad knjiženjem | | | | |  | Referent  računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova |  | 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | |
|  | | O1 Operativni | |  | Pogrešno klasiﬁciranje  predmeta suprotno  utvrđenom planu  klasiﬁkacijskih oznaka  može uzrokovati prekid  rada po predmetu |  | Administrativni tajnik 3 3 9 |  | Upoznavanje sa sustavom  klasiﬁkacijskih oznaka /  kontrola klasiﬁciranja |  | Administrativni tajnik 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | | | | | |

**3/6**

**Općina Unešić**

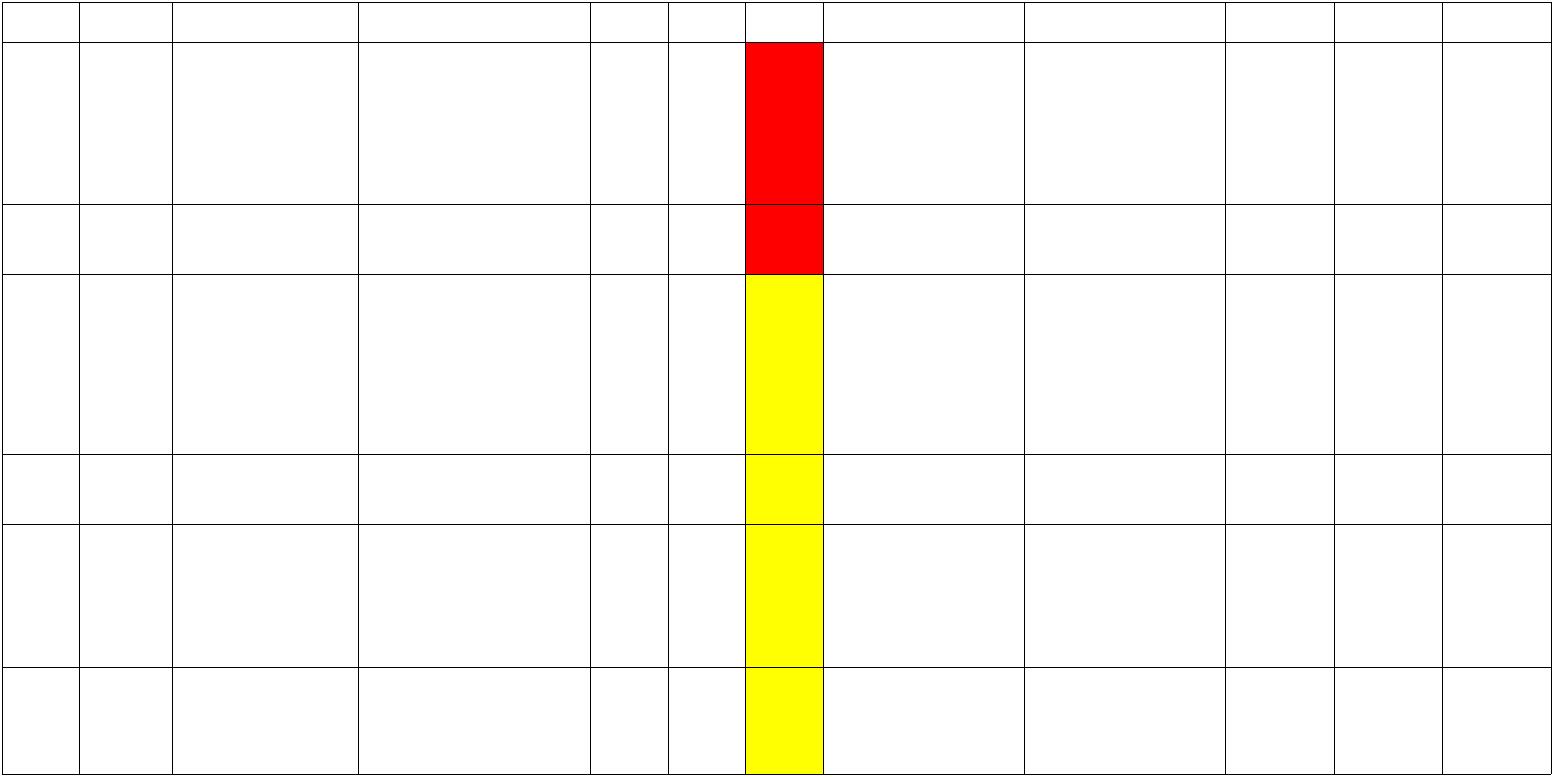


REGISTAR RIZIKARevizija: Kontrolirana kopija:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ŠIFRA VRSTA NAZIV VLASNIK VJEROJAT**  **NOST UČINAK INDEKS MJERE OTKLANJANJA ZADUŽENA OSOBA** | | | | | | | | | | | | | | |  | **DATUM 1.**  **MJERENJA** |  | **DATUM 2.**  **MJERENJA** |  | **DATUM 3.**  **MJERENJA** | |
|  | | O1 Operativni | |  | Zbog nepoznavanja  usvojenog sustava  klasiﬁkacijskih oznaka  može doći do pogrešne  dodjele predmeta u rad  što može uzrokovati  prekid aktivnosti koji se  odnose na zaprimanje i  raspodjelu pristigle  pošte |  | Administrativni tajnik 3 3 9 Upoznavanje s procesom /  povremene kontrole Administrativni tajnik 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | O1 Operativni | |  | Mogućnost gubitka  dokumentacije ili  ugovora prilikom slanja  drugim stranama na  potpis |  | Administrativni tajnik 1 3 3 Nadzor nad aktivnostima  procesa Administrativni tajnik 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | O1 Operativni | |  | Zbog nepoznavanja  zakonskih i  podzakonskih akata  moguće je nepravilno  arhiviranje dokumenata |  | Administrativni tajnik 2 2 4 Plan usavršavanja  zaposlenika Administrativni tajnik 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | O1 Strateški | |  | Ne koriste se nove  tehnologije koje mogu  ubrzati i olakšati  komunikaciju s  građanima i smanjiti  administrativne  troškove |  | Administrativni tajnik 3 4 12 |  | Planiranje nabave novih  tehnologija i opreme za  rad |  | Administrativni tajnik 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | | | | | |
|  | | | P1 Operativni |  | Nemogućnost prisilne  naplate pljenidbom  uslijed neposjedovanja  pokretnih i nepokretnih  stvari ili opterećenosti  pokretnina i nekretnina  zabilježbama prisilnog  založnog prava  protivnika osiguranja |  | Referent računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova 4 4 16 |  | Osiguravanje naplata iz  drugih mjera | | |  | Referent  računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova |  | 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | |

**4/6**

**Općina Unešić**

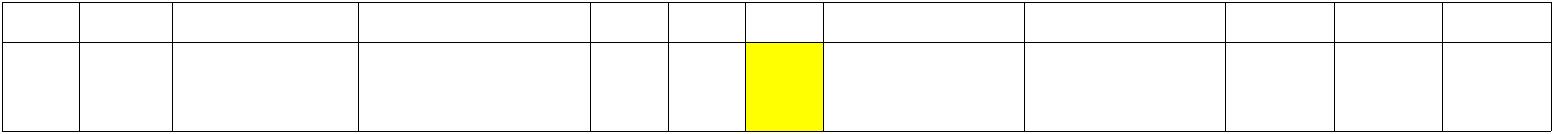


REGISTAR RIZIKARevizija: Kontrolirana kopija:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ŠIFRA VRSTA NAZIV VLASNIK VJEROJAT**  **NOST UČINAK INDEKS MJERE OTKLANJANJA ZADUŽENA OSOBA** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | **DATUM 1.**  **MJERENJA** |  | **DATUM 2.**  **MJERENJA** |  | **DATUM 3.**  **MJERENJA** | | | |
|  | | | P1 Operativni |  | Nemogućnost provedbe  ovrhe uslijed visokih  iznosa blokiranosti žiro-  računa i/ili nepostojanja  priljeva ili slabog  priljeva novčanih  sredstava na računima  ovršenika. |  | | Referent računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova 4 5 20 | |  | | Osiguravanje naplate iz  drugih mjera | |  | | Referent  računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova | | | |  | | 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | | | |
|  | | | P1 Operativni Otpis potraživanja zbog  nemogućnosti naplate | | | |  | | Referent računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova 4 5 20 | |  | | Osiguranje naplate iz  drugih izvora | |  | | Referent  računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova | | | |  | | 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | | | |
|  | | | P1 Operativni |  | Nemogućnost prisilne  naplate pljenidbom  uslijed neposjedovanja  pokretnih i nepokretnih  stvari ili opterećenosti  pokretnina i nekretnina  zabilježbama prisilnog  založnog prava  protivnika osiguranja |  | | Referent računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova 3 3 9 | |  | | Osiguravanje naplata iz  drugih mjera | |  | | Referent  računovodstveno-  ﬁnancijskih poslova | | | |  | | 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | | | |
|  | | UI1 Operativni | |  | Neažuriranje registra  imovine kod promjena  sa stanjem imovine |  | | Općinski načelnik 3 3 9 Deﬁniranje učestalosti  ažuriranja registra imovine Općinski načelnik 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | UI1 Strateški | |  | Zbog nedovoljne razine  znanja ili nedostatka  raspoloživog vremena  deﬁnirana Strategija  upravljanja imovinom je  nepotpuna i izrađena je  radi zadovoljenja forme. |  | | Općinski načelnik 3 3 9 Angažiranje vanjskog  stručnog suradnika Općinski načelnik 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | UI1 Operativni | |  | Uslijed odsustva  stručnih i odgovornih  osoba plan upravljanja  imovinom se ne izrađuje  na vrijeme |  | | Općinski načelnik 3 4 12 | |  | | Kontrolna lista rokova /  raspoređivanje aktivnosti  na zamjenu | | | | | |  | Općinski načelnik 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | | | | | |

**5/6**

**Općina Unešić**



REGISTAR RIZIKARevizija: Kontrolirana kopija:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ŠIFRA VRSTA NAZIV VLASNIK VJEROJAT**  **NOST UČINAK INDEKS MJERE OTKLANJANJA ZADUŽENA OSOBA** | | | | | |  | **DATUM 1.**  **MJERENJA** |  | **DATUM 2.**  **MJERENJA** |  | **DATUM 3.**  **MJERENJA** | |
|  | | UI1 Strateški |  | Zbog nedovoljne razine  znanja nezakonito i  neracionalno upravljanje  imovinom. |  | Općinski načelnik 3 4 12 Angažiranje vanjskog  stručnog suradnika Općinski načelnik 01.06.2023 01.09.2023 01.12.2023 | | | | | | |

**6/6**