



Crna Gora
Ministarstvo sporta i mladih

Broj:01-03-402/22-914

Adresa: Svetlane Kane Radević 3,
81000 Podgorica, Crna Gora
tel: +382 20 684 900
www.ms.gov.me

18. Avgust 2022. godine

REGISTAR RIZIKA MINISTARSTVA SPORTA I MLADIH

Podgorica,
avgust 2022. godine

UVOD

U skladu sa članom 14 Zakona o upravljanju i unutrašnjim kontrolama u javnom sektoru ("Sl. list CG", br. 75/18), kojim je propisano da je rukovodilac subjekta dužan da uspostavi registar rizika i odredi lice zaposleno u subjektu za koordinaciju aktivnosti na uspostavljanju procesa upravljanja rizicima, donosi se Registar rizika Ministarstva sporta i mladih.

Upravljanje i kontrola zasnivaju se na primjeni sljedećih elemenata, i to:

- 1) kontrolnom okruženju;
- 2) upravljanju rizicima;
- 3) kontrolnim aktivnostima;
- 4) sistemu u informacija i komunikacija; i
- 5) praćenju i procjeni sistema upravljanja i kontrola.

U skladu sa Zakonom o upravljanju i unutrašnjim kontrolama u javnom sektoru, upravljanje rizicima obuhvata postupak identifikacije, procjene i praćenja događaja, koji mogu negativno uticati na ostvarivanje utvrđenih poslovnih ciljeva subjekta i preduzimanje potrebnih mjera radi smanjenja rizika do nivoa razumne vjerivosti da će ciljevi biti ostvareni.

Članom 4 navedenog zakona, rizik je mogućnost nastupanja događaja koji može negativno uticati na ostvarivanje postavljenih ciljeva subjekta.

Upravljanje rizicima je sastavni dio upravljanja i predstavlja vezu između planiranja i donošenja odluka.

Upravljanje rizicima obezbjeđuje:

- predviđanje mogućnosti nastanka nepovoljnih okolnosti ili događaja koji bi mogli spriječiti ostvarivanje ciljeva subjekta i
- usmjeravanje unutrašnjih kontrola i ograničenih resursa na ključne rizike u poslovnim procesima.

Uspostavljanjem registra rizika i upravljanjem rizicima smanjiće se mogućnost nastupanja događaja koji može negativno uticati na ostvarivanje postavljenih ciljeva Ministarstva, a u slučaju da nastupi neželjeni događaj smanjiće se negativne posljedice istog blagovremenim i adekvatnim reagovanjem.

Članom 7 Zakona o upravljanju i unutrašnjim kontrolama u javnom sektoru rukovodilac subjekta odgovoran je za utvrđivanje poslovnih ciljeva subjekta kojim rukovodi, a koji doprinose ostvarivanju misije subjekta; izradu i sprovođenje strateških i drugih planova, kao i programa za ostvarenje poslovnih ciljeva subjekta; sprovođenje i razvoj sistema upravljanja i kontrola; identifikaciju, procjenu i upravljanje rizicima u subjektu.

Rukovodilac subjekta treba da odredi lice odgovorno za koordinaciju aktivnosti na sprovođenju i unapređenju upravljanja i unutrašnjih kontrola u subjektu.

Lice odgovorno za koordinaciju aktivnosti na sprovođenju i unapređenju upravljanja i unutrašnjih kontrola u subjektu obavlja poslove koji se naročito odnose na:

- pripremu i praćenje sprovođenja plana za unapređenje upravljanja i kontrola;
- koordiniranje aktivnosti za uspostavljanje i unapređenje upravljanja i kontrola;
- pripremu godišnjeg izvještaja o upravljanju i kontrolama;
- izvještavanje rukovodioca subjekta o stanju i razvoju upravljanja i kontrola i
- saradnju sa Direktoratom za centralnu harmonizaciju Ministarstva finansija.

Rješenjem broj 01-03-01/122-912 od 18.08.2022.godine, imenovano je lice zaduženo za koordinaciju aktivnosti na sprovođenju i unapređenju upravljanja i kontrola u Ministarstvu sporta i mladih. Takođe, rješenjem broj 01-03-402/22-913 od 18.08.2022.godine, određeno je lice za koordinaciju aktivnosti na uspostavljanju procesa upravljanja rizicima na nivou subjekta.

Članom 9 Zakona o upravljanju i unutrašnjim kontrolama u javnom sektoru rukovodilac organizacione jedinice dužan je da u okviru prenijetih ovlašćenja:

- 1) utvrdi ciljeve organizacione jedinice u skladu sa poslovnim ciljevima subjekta;
- 2) ostvaruje poslovne ciljeve u skladu sa odobrenim budžetskim sredstvima u obimu prenesenih ovlašćenja;
- 3) utvrdi pokazatelje uspješnosti, kao osnovu za izvještavanje o realizaciji utvrđenih ciljeva;
- 4) identifikuje, procjeni i upravlja rizicima koji mogu da ugroze ostvarivanje poslovnih ciljeva;
- 5) razvija i sprovodi odgovarajuće unutrašnje kontrole i druge mjere ili aktivnosti za upravljanje rizicima;
- 6) organizuje poslovne procese radi pravilnog, ekonomičnog, efikasnog i efektivnog poslovanja; i
- 7) prati i procjenjuje efektivnost kontrola.

Rizici su procenjeni uzimajući u obzir **uticaj** neželjenog događaja na Ministarstvo sporta i mladih i **vjerovatnoću** nastanka neželjenog događaja, odnosno davanjem odgovora na pitanja:

- Koje su posljedice ako dođe do nastupanja neželjenog događaja (rizika)?
- Koja je vjerovatnoća pojave rizika i koja je očekivana učestalost takve pojave?

Uticaj je procjena posljedica u slučaju nastanka određenog rizičnog događaja. To može biti i neka vrsta štete ili izgubljene prilike.

Mjerenja uticaja rizika rangira se na sljedeći način:

OCJENA	UTICAJ	OPIS
5	Veoma značajan	U slučaju pojave rizika skoro je nevjerovatno da će se ciljevi ostvariti (postoji 1- 29% šanse da će se ciljevi ostvariti)
4	Velik	U slučaju pojave rizika, aktivnosti su značajno narušene, a malo je vjerovatno da će se ciljevi ostvariti (šansa da će se ciljevi ostvariti je 30-49%)
3	Srednji	U slučaju rizika otežano je obavljanje aktivnosti subjekta, a ciljevi se samo donekle mogu ostvariti (šansa da će se ciljevi ostvariti je 50-69%)
2	Mali	U slučaju pojave rizika aktivnosti se obavljaju sa malim smetnjama/kašnjenjem, ali vjerovatno će se ciljevi ostvariti (šansa da će se ciljevi ostvariti je 70-89%)
1	Zanemarljiv	U slučaju pojave rizika aktivnosti se obavljaju sa malim smetnjama/kašnjenjem, ali vjerovatno će se ciljevi ostvariti (šansa da će se ciljevi ostvariti je 90-100%)

Vjerovatnoća je procjena mogućnosti nastanka određenog događaja (uključujući i razmatranje učestalosti sa kojom do tog ishoda može da dođe). Na primjer, relativno je mala vjerovatnoća da će se desiti veliko oštećenje na nekoj zgradi, ali bi to imalo ogroman uticaj na kontinuitet poslovanja. Nasuprot tome, vrlo je vjerovatan povremeni pad kompjuterskog sistema, ali to obično nema veliki uticaj na poslovanje.

Mjerenja vjerovatnoće rizika rangira se na sljedeći način:

OCJENA	VJEROVATNOĆA	OPIS
5	Gotovo sigurno	Šanse da će se rizik dogoditi su 90-100%
4	Vjerovatno	Šanse da će se rizik dogoditi su 70-89%
3	Umjereno	Šanse da će se rizik dogoditi su 50-69%
2	Rijetko	Šanse da se rizik neće dogoditi su 30-49%
1	Sasvim rijetko	Šanse da se rizik neće pojaviti su 1 - 29%

Procjena ukupne izloženosti riziku, odnosno rangiranje rizika, potrebna je kako bi se utvrdili prioriteti, tj. najznačajniji rizici kojima treba upravljati. Rezultat ukupne izloženosti riziku je rezultat množenja ocjena uticaja i vjerovatnoće nastanka pojedinog rizika. Izloženost riziku najčešće se prikazuje pomoću matrice u kojoj se povezuju uticaj i vjerovatnoća, kako slijedi:

	U	5	5	10	15	20	25
	4	4	8	12	16	20	
	3	3	6	9	12	15	
	2	2	4	6	8	10	
	1	1	2	3	4	5	
	A	1	2	3	4	5	
	J						

VJEROVATNOĆA					

Rezultati iz matrice rizika ukazuju na oblasti koje se smatraju visokim, srednjim ili malim rizikom. Rangiranje rizika je osnova za određivanje prioriteta i prikazuje izloženost Ministarstva rizicima.

Slijedi primjer rangiranja rizika:

INDEKS RIZIKA	RANG RIZIKA	OPIS RIZIKA (PRIMJERI)
15-25	Visok	<ul style="list-style-type: none"> - Prekid svih osnovnih programa/usluga - Gubitak imovine velike vrijednosti - Ozbiljne štete za životnu sredinu - Značajan gubitak povjerenja javnosti - Pritisak javnosti za smjenu rukovodstva
6-12	Srednji	<ul style="list-style-type: none"> - Prekid nekih osnovnih programa/usluga - Gubitak imovine - Štetne posljedice na životnu sredinu - Djelimičan gubitak povjerenja javnosti - Negativan stav javnosti u medijima
1-5	Nizak	<ul style="list-style-type: none"> - Kašnjenja u manjim projektima/uslugama

		<ul style="list-style-type: none">- Gubitak imovine (manje vrijednosti)- Privremene štetne posljedice na životnu sredinu- Smanjenje nivoa povjerenja javnosti- Djelimično negativan stav javnosti u medijima
--	--	---

U skladu sa svim prethodno navedenim, a na osnovu člana 7 Zakona o upravljanju i unutrašnjim kontrolama u javnom sektoru ("Službeni list Crne Gore", broji: 75/18) i Smjernicama za uspostavljanje i sprovođenje procesa upravljanja rizicima u subjektima javnog sektora (četvrto izdanje, decembar 2018. godine), u Ministarstvu sporta i mladih uspostavljen je Registar rizika na nivou Ministarstva na osnovu podataka dobijenih od rukovodilaca organizacionih jedinica, kako slijedi.

IDENTIFIKOVANI RIZICI U ORGANIZACIONIM JEDINICAMA

NAZIV ORGANIZACIONE JEDINICE : DIREKTORAT ZA SPORT

- Opšti cilj: Efikasno ispunjavanje zadataka iz nadležnosti Direktorata za sport
- Posebni ciljevi: Obezbjediti efikasno donošenje i sprovođenje odluka i blagovremeno izvještavanje

Redni broj	Opis rizika	Vrsta rizika	Rangiranje rizika			Pregled postojećih kontrola	Reagovanje na rizik	Odgovorna osoba za rizik	Rok sprovođenje za
			Uticaj	Vjerovatnoća	Ukupno				
1.	Neblagovremeno i nezakonito lobiranje u postupku osnivanja sportske organizacije; Donošenje nezakonitih odluka po zahtjevu za osnivanje sportske organizacije;	Operativni, opšti	2	1	2	Zakon o sportu ; Pravilnik o blizim uslovima za osnivanje sportske organizacije i obavljanje sportske djelatnosti; Pravilnik o načinu vođenja registra sportskih organizacija; Izvištavanje o stanju u upravnoj oblasti;	Transparentno u procedurama odlučivanja po zahtjevima za osnivanje sportske organizacije;	Direktor direktorata za sport; Naećelnik; Postupajući službenici;	U kontinuitetu

	<p>Donošenje nezakonitih odluka po konkursu za sufinansiranje programa sportskih organizacija;</p> <p>Neadekvatna kontrola polugodišnjih i godišnjih – završnih izvještaja o namjenskom trošenju dodijeljenih sredstava sportskim organizacijama na konkursu za sufinansiranje programa sportskih organizacija</p>	Operativni i finansijski	2	1	2	<p>Zakon o sportu;</p> <p>Pravilnik o uslovima načinu postupku i kriterijumima za dodjelu sredstava i kontrolu nad realizacijom programa sportskih organizacija;</p>	<p>Transparentnost u procedurama odlučivanja u oblastima iz nadležnosti Ministarstva i Direktorata;</p>	<p>Direktor direktorata za sport;</p> <p>Načelnik;</p> <p>Postupajući službenici ;</p>	U kontinuitetu
3.	<p>Neblagovremeno vođenje evidencije Registra sportskih organizacija</p>	Operativni	2	1	2	<p>Zakon o sportu</p> <p>Pravilnik o načinu vođenja registra sportskih organizacija</p>	<p>Redovno ažuriranje podataka u Registru sportskih organizacija</p>	<p>Direktor direktorata za sport;</p> <p>Načelnik;</p> <p>Postupajući službenici ;</p>	U kontinuitetu

4.	Nezakonito utvrđivanje sportiste sa vrhunskim reprezentativnim rezultatom i prava na doživotnu mjesečnu naknadu;	Operativni	2	1	2	Zakon o sportu; Uredba o kriterijumima za utvrđivanje visine doživotne mjesečne naknade, stipendije i premije sportske invalidnine, nagrada za sportistu godine i zaslužnog sportistu	Transparentnost u procedurama odlučivanja u oblasti iz nadležnosti Ministarstva i Direktorata;	Direktor direktorata za sport; Načelnik; Postupajući službenici ;	U kontinuitetu
5.	Neadekvatno sprovođenje postupka za sufinansiranje bavljenja djece sportskim aktivnostima u okviru sportskih klubova	Operativni	2	1	2	Zakon o sportu; Odluka o određivanju vrste sportova koji će se sufinansirati u okviru dječijeg sporta; Javni poziv za sufinansiranje bavljenja djece sportskim aktivnostima u okviru sportskih klubova;	Transparentnost u procedurama odlučivanja u oblasti iz nadležnosti Ministarstva i Direktorata;	Direktor direktorata za sport; Načelnik; Postupajući službenici ;	Jednom u dvije godine.

6.	Donošenje nezakonitih odluka kod utvrđivanja statusa perspektivnih sportista i prava na stipendiju;	Operativni	2	1	2	Zakon o sportu; Uredba kriterijumima za utvrđivanje visine doživotne mjesečne naknade, stipendije i premije sportske invalidnine, nagrada sportistu godine i zaslužnog sportistu;	Transparentnost u procedurama odlučivanja u oblasti iz nadležnosti Ministarstva i Direktorata;	Direktor direktorata za sport, Načelnik; Postupajući službenici ;	U kontinuitetu
----	---	------------	---	---	---	---	--	---	----------------

7	<p>Donošenje nezakonitih odluka po konkursu za finansiranje programa i projekata NVO u oblasti sporta;</p> <p>Neadekvatna kontrola završnih izvještaja namjenskom trošenju dodijeljenih sredstava NVO na javnom konkursu Ministarstva</p>	Operativni Finansijski	2	1	2	<p>Zakon o nevladinim organizacijama;</p> <p>Uredba o finansiranju projekata i programima nevladinih organizacija u oblasti od javnog interesa;</p> <p>Pravilnik o sadržaju javnog konkursa za raspodjelu sredstava za finansiranje projekata i programa NVO i izgledu i sadržaju prijave na javnom konkursu;</p>	<p>Transparentnost u procedurama odlučivanja u oblastima iz nadležnosti Ministarstva i Direktorata;</p>	<p>Direktor direktorata za sport;</p> <p>Načelnik;</p> <p>Postupajući službenici ;</p>	U kontinuitetu
8	<p>Nezakonito finansiranje odnosno sufinansiranje izgradnje, rekonstrukcije, adaptacije i opremanje sportskih objekata</p>	Operativni	2	1	2	<p>Zakon o sportu;</p> <p>Zakon o javnim nabavkama;</p> <p>Zakon o planiranju prostora i izgradnji objekata;</p>	<p>Transparentnost u procedurama odlučivanja u oblasti iz nadležnosti Ministarstva i Direktorata;</p>	<p>Direktor direktorata za sport;</p> <p>Načelnik;</p> <p>Postupajući službenici ;</p>	U kontinuitetu

IDENTIFIKOVANI RIZICI U ORGANIZACIONIM JEDINICAMA

NAZIV ORGANIZACIONE JEDINICE: DIREKTORAT ZA MLADE

- Opšti cilj: Efikasno ispunjavanje zadataka iz nadležnosti Direktorata za mlade
- Posebni ciljevi: Obezbjediti efikasno donošenje i sprovođenje odluka i blagovremeno izvještavanje

Redni broj	Opis rizika	Vrsta rizika	Rangiranje rizika			Pregled postojećih kontrola	Reagovanje na rizik	Odgovorna osoba za rizik	Rok za sprovođenje
1	Donošenje nezakonitih odluka prilikom odlučivanja pri realizaciji konkursa za finansiranje projekata/programa nevladinih organizacija u oblasti društvene brige o mladima, iz nadležnosti Direktorata za mlade;	Operativni i finansijski	2	2	4	Zakon o nevladinim organizacijama; Uredba o finansiranju projekata i programa nevladinih organizacija u oblasti od javnog interesa; Pravilnik o sadržaju javnog konkursa za raspodjelu sredstava za finansiranje projekata i programa NVO i izgledu i sadržaju prijave na javnom konkursu;	Transparentnost u procedurama odlučivanja u oblasti iz nadležnosti Ministarstva i Direktorata; Poštovanje propisanih rokova	Direktoratorata za mlade; postupajući službenici	U kontinuitetu

<p>nevladinih organizacija u oblasti društvene brige o mladima</p> <p>Neadekvatna kontrola polugodišnjih i godišnjih – završnih izvještaja o namjenskom trošenju dodijeljenih sredstava nevladinim organizacijama na javnom konkursu Ministarstva</p>								
<p>Neuspostavljanje i neostvarivanje komunikacije sa predstavnicima opština u cilju dobijanja saglasnosti na lokalni akcioni plan</p>	<p>Operativni i Informacije i komunikacije</p>	<p>2</p>	<p>1</p>	<p>2</p>	<p>Zakon o mladima;</p>	<p>Kontinuirani sastanci sa predstavnicima opština;</p>	<p>Direktor Direktorata za mlade; postupajući službenici</p>	<p>U kontinuitetu</p>
<p>Neuspostavljanje i neostvarivanje komunikacije sa osobama angažovanim u omladinskim servisima</p>	<p>Informacije i komunikacije</p>	<p>1</p>	<p>2</p>	<p>2</p>	<p>Zakon o mladima</p>	<p>Obuke i kontinuirani sastanci sa osobama angažovanim u omladinskim servisima</p>	<p>Direktor Direktorata za mlade; postupajući službenici</p>	<p>U kontinuitetu</p>

IDENTIFIKOVANI RIZICI U ORGANIZACIONIM JEDINICAMA

NAZIV ORGANIZACIONE JEDINICE: KABINET MINISTRA

- Opšti cilj: Sprovođenje definisane politike Ministarstva sporta i mladih
- Posebni ciljevi: Realizacija stručnih, protokolarnih i administrativno-tehničkih poslova potrebnih za sprovođenje definisane politike

Redni broj	Opis rizika	Vrsta rizika	Rangiranje rizika			Pregled postojećih kontrola	Reagovanje na rizik	Odgovorna osoba za rizik	Rok za sprovođenje,
			Uticaj	Vjerovatnoća	Ukupno				
1.	Nedovoljan broj zaposlenih zaduženih za promociju aktivnosti Ministarstva	Operativni	1	1	1	Učešće na seminarima radionicama u cilju daljeg usavršavanja zaposlenih	Povećanje broja zaposlenih na ovim radnim mjestima	Rukovodilac	Kontinuirano
2.	Nedovoljno poznavanje stranih jezika potrebnih za ostvarivanje funkcije ministra	Operativni	1	2	2	Učešće na seminarima jezike, pohadanje kurseva jezika	Kontinuirano pohadanje kurseva i obuka jezika	Rukovodilac	Kontinuirano

3.	Neblagovremeno obavještanje o aktivnostima Ministarstva	Operativni	1	2	2	Redovono obavještanje Kabinet ministra od strane nosioca aktivnosti	Transparentnost rada ovog organa, i blagovremeno i pravilno informisanje cjelokupne javnosti	Rukovodilac	Kontinuirano
----	---	------------	---	---	---	---	--	-------------	--------------

IDENTIFIKOVANI RIZICI U ORGANIZACIONIM JEDINICAMA

NAZIV ORGANIZACIONE JEDINICE: SLUŽBA ZA OPŠTE POSLOVE I FINANSIJE

- Opšti cilj: Uspješno definisanje i ispunjenje zadataka iz oblasti finansija i računovodstva, kadra, opštih poslova i poslova javnih nabavki
- Posebni ciljevi: Planirati i izvršavati budžet u skladu sa zakonom; blagovremeno i namjensko korišćenje sredstava za namjene predviđene Budžetom i finansijskim planom; pratiti realizaciju zaključenih ugovora u skladu sa odredbama istih; praćenje zakona i drugih propisa koji se odnose na državne službenike i namještanike

Redni broj	Opis rizika	Vrsta rizika	Rangiranje rizika			Pregled postojećih kontrola	Reagovanje na rizik	Odgovorna osoba za rizik	Rok za sprovođenje
			Utičaj	Vjerovatnoća	Ukupno				
1.	Neblagovremeno i neadekvatanzah tjev budžetskim sredstvima Nepoštovanje postavljenih limita	Operativni, finansijski	3	3	9	Zakon o budžetu i fiskalnoj odgovornosti Smjernice Ministarstva finansija	Kontinuirano upoznavanje zaposlenih sa propisima Blagovremena komunikacija između organizacionih jedinica Poštovanje propisanih limita	Ministar Sekretar Generalni direktori Služba za opšte poslove i finansije	III kvartal

2.	Nezakonita potrošnja budžetskih sredstava	Finansijski	3	3	9	Zakon o budžetu Uputstvo o radu državnog trezora	Poštovanje propisa i uputstava o radu državnog trezora	Ministar Sekretar Generalni direktori Služba za opšte poslove i finansije	Kontinuirano
3.	Obracun zarada izvršen na osnovu pogrešno pripremljenih podataka	Operativni	3	4	12	Zakon o zaradama zaposlenih u javnom sektoru	Poznavanje i praćenje propisa zakona	Samostalni savjetnik III koji u skladu sa Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji Ministarstva sporta i mladih obavlja kadrovske i pravne poslove	Kontinuirano

<p>4.</p> <p>Neblagovremen o i pogrešno unošenje podataka u Kadrovskom informativnom sistemu</p>	<p>Operati vni</p>	<p>2</p>	<p>2</p>	<p>4</p>	<p>Zakon o državnim službenicima i namještenicima</p> <p>Pravilnik o blizem sadržaju i načinu vođenja centralne kadrovske evidencije i evidencije internog tržišta rada</p>	<p>Unos podataka u Kadrovski informativni system u propisanom roku</p>	<p>Samostalni savjetnik i koji u skladu sa Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji sistemizaciji Ministarstva sporta i mladih obavlja kadrovske poslove</p>	<p>Kontinuirano</p>
<p>5.</p> <p>Nezakonito pripremanje pojedinačnih akata o ostvarivanju prava iz radnih i službeničkih odnosa u propisanom roku</p>	<p>Operati vni</p>	<p>3</p>	<p>3</p>	<p>9</p>	<p>Zakon o državnim službenicima i namještenicima</p> <p>Zakon o upravnom postupku</p> <p>Zakon o zaradama zaposlenih u javnom sektoru</p> <p>Zakon o upravnom postupku</p>	<p>Svakodnevno upoznavanje sa propisima iz ove oblasti</p>	<p>Sekretar</p> <p>Samostalni savjetnik i koji u skladu sa Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji sistemizaciji Ministarstva sporta i mladih obavlja kadrovske poslove</p>	<p>Kontinuirano</p>

6.	Neobjavlivanje na internetu stranici informacija u skladu sa zakonom	Informacije i komunikacije	2	2	4	Zakon o slobodnom pristupu informacijama	Svakodnevno objavljivanje informacija na internetu stranici Blagovremeno i pravilno omogućavanje pristupu informacijama	Ovlašćeno lice za slobodan pristup informacijama Administrator	Kontinuirano
7.	Neblagovremeno donošenje Plana javnih nabavki	Zakono davni	3	4	12	Zakon o javnim nabavkama	Poznavanje Zakona o javnim nabavkama i Uputstva za postupanje prilikom sprovođenja postupaka nabavke male vrijednosti	Rukovodnici organizacionih jedinica Samostalni savjetnik I za javne nabavke	I kvartal
8.	Nezakonito sprovođenje postupaka javnih nabavki, nabavki male vrijednosti i hitnih nabavki	Zakono davni	3	4	12	Zakon o javnim nabavkama Pravilnik za sprovođenje postupka nabavke male vrijednosti Pravilnik za sprovođenje postupaka hitnih nabavki	Poznavanje i poštovanje propisa iz oblasti javnih nabavki od strane službenika za javne nabavke i Komisije za otvaranje i vrednovanje ponuda	Ovlašćeno lice naručioca Samostalni savjetnik I za javne nabavke Komisija za otvaranje i vrednovanje ponuda	Kontinuirano

<p>9. Donošenje nezakonitih odluka u postupcima javnih nabavki</p> <p>Kršenje načela javnih nabavki</p> <p>Nepoštovanje sukoba interesa i zakonitosti u postupcima javnih nabavki</p>	<p>Zakono davni i Operati vni</p>	<p>3</p>	<p>4</p>	<p>12</p>	<p>Zakoni i podzakonska akta</p> <p>Portal javnih nabavki</p> <p>Mogućnost žalbe</p> <p>ulaganja</p>	<p>Unijeti antikorupcijsku klauzulu u sve ugovore o javnim nabavkama</p> <p>Objavljivati ugovore i sve anekse ugovora na internet stranici</p> <p>Kontrola nepostojanju interesa tenderskih službenika nabavke</p> <p>izjava o sukoba interesa i članova komisija za javne nabavke</p>	<p>Ovlašćeno lice naručioca</p> <p>Samostalni savjetnik I za javne nabavke</p> <p>Članovi Komisije za otvaranje i vrednovanje ponuda</p>	<p>Kontinuirano</p>
---	---	----------	----------	-----------	--	--	--	---------------------

IDENTIFIKOVANI RIZICI U ORGANIZACIONIM JEDINICAMA

ODJELJENJE ZA UNUTRAŠNJU REVIZIJU

- Opšti cilj: Nezavisno i objektivno uvjeravanje i pružanje savjetodavnih usluga u cilju doprinosa unaprijeđenju poslovanja i ostvarivanje ciljeva Ministarstva
- Posebni ciljevi: obavljanje poslovanja na ekonomičan, efektivan i efikasan način; zaštita sredstava od gubitaka prouzrokovanih nepravilnim upravljanjem, neopravdanim raspolaganjem kao i zaštita od drugih nepravilnosti.

Redni broj	Opis rizika	Vrsta rizika	Rangiranje rizika			Pregled postojećih kontrola	Reagovanje na rizik	Odgovorna osoba za rizik	Rok za sprovođenje
			Uticaj	Vjerovatnoća	Ukupno				
1.	Rukovodilac i unutrašnji revizori ne primjenjuju metodologije rada unutrašnje revizije u javnom sektoru, koju je donijelo Ministarstvo finansija	Operativni	3	2	6	Zakon o upravljanju i unutrašnjim kontrolama u javnom sektoru Pravilnik o metodologiji rada unutrašnje revizije u javnom sektoru Metodologija rada unutrašnje revizije u javnom sektoru	Stručno usavršavanje	Rukovodilac Odjeljenja za unutrašnju reviziju	Kontinuirano

2.	Pipemanje preporuke unutrašnje revizije koja nije u skladu sa zakonom i metodologijom rada unutrašnje revizije	Operativni	3	3	9	Zakon o upravljanju i kontrolama u javnom sektoru	Stručno usavršavanje	Rukovodilac unutrašnju reviziju Odjeljenja za	Kontinuirano
3.	Unutrašnji revizori ne posjeduju neophodna znanja, vještine, sposobnosti i stručne kompetencije	Operativni	4	4	16	Zakon o upravljanju i kontrolama u javnom sektoru	Pohađanje obuka i polaganje ispita za ovlaštenog unutrašnjeg revizora u javnom sektoru, u skladu sa Pravilnikom o programu obuke i načinu polaganja ispita za sticanje sertifikata unutrašnjeg revizora u javnom sektoru ("Sl. list CG", br. 71/19)	Rukovodilac Odjeljenja za unutrašnju reviziju	Kontinuirano
4.	Nedobijanje potrebnih informacija i pristupa neophodnoj dokumentaciji prilikom obavljanja unutrašnje revizije	Informacione	2	2	4	Zakon o upravljanju i kontrolama u javnom sektoru	Dodatno informisanje, edukacija i namještenika o svrsi i ulozi unutrašnje revizije u Ministarstvu	Rukovodilci organizacionih jedinica	Kontinuirano

5. Neblagovremeno izveštavanje CHU- Ministarstva finansija	Informacije i komunikacije	1	1	1	Kvartalni izvještaj o radu unutrašnje revizije i preduzetim aktivnostima na sprovođenju datih preporuka unutrašnje revizije Godišnji izvještaj o radu unutrašnje revizije	Kontinuirana saradnja sa Centralnom jedinicom za harmonizaciju Ministarstva finansija	Rukovodilac Odjeljenja za unutrašnju reviziju	Kontinuirano
--	----------------------------	---	---	---	--	---	---	--------------



MINISTAR
Vasilije Lalošević