Općina Markušica

REGISTAR RIZIKA
Revizija:
Kontrolirana kopija:

ŠIFRA	VRSTA	NAZIV	VLASNIK	VJEROJATNOST	UČINAK	INDEKS	MJERE OTKLANJANJA	ZADUŽENA OSOBA	DATUM 1. MJERENJA	DATUM 2. MJERENJA	DATUM 3. MJERENJA
FP2	Operativni	Nabava nije planirana što može uzrokovati kašnjenje ili prekid u odvijanju ostalih povezanih procesa	Načelnik	2	3	6	Kontrola usklađenosti nabave s financijskim planom	Načelnik	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024
FP2	Operativni	Greške u provođenju postupka dovode do poništenja/produženja provedbe postupka nabave što utječe na neostvarenje rokova provedbe Plana nabave.	Načelnik	3	4	12	Nadzor nad provedbom postupka	Načelnik	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024
FP2	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	Načelnik	2	3	6	Plan usavršavanja zaposlenika	Načelnik	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024
FP2	Operativni	Izvršavanje ugovora nije temeljeno na vjerodostojnoj dokumentaciji što uzrokuje nezakonito postupanje i kazne ili negativne nalaze revizije	Načelnik	2	3	6	Plan usavršavanja zaposlenika / Upoznavanje s procedurom	Načelnik	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024
FP2	Operativni	Zbog nepropisanog formata opisa predmeta nabave moguća su odstupanja u specifikaciji opisa	Načelnik	2	3	6	Plan usavršavanja zaposlenika	Načelnik	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024
K1	Operativni	Gubitak i oštećenje računa ili nemogućnost pronalaženja računa može dovesti do nepodmirenja obveza prema dobavljačima robe ili isporučiteljima usluga i radova	Računovodstveni referent	3	3	9	Softversko rješenje za uredsko poslovanje	Računovodstveni referent	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024
K1	Operativni	Nemogućnost plaćanja računa može dovesti do nepodmirenja obveza prema dobavljačima robe ili isporučiteljima usluga i radova	Računovodstveni referent	3	4	12	Planiranje prihoda i rashoda	Računovodstveni referent	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024

Općina Markušica

REGISTAR RIZIKA
Revizija:
Kontrolirana kopija:

ŠIFRA	VRSTA	NAZIV	VLASNIK	VJEROJATNOST	UČINAK	INDEKS	MJERE OTKLANJANJA	ZADUŽENA OSOBA	DATUM 1. MJERENJA	DATUM 2. MJERENJA	DATUM 3. MJERENJA
K1	Operativni	Uplata na pogrešni žiro račun ili uplata pogrešnog iznosa može dovesti do gubitka financijskih sredstava ukoliko nije moguće izvršiti povrat sredstava	Računovodstveni referent	1	3	3	Uvođenje dvojne kontrole	Računovodstveni referent	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024
K2	Operativni	Nepotpuna ili neadekvatna dokumentacija uzrokuje krivi obračun putnih naloga i nemogućnost isplate stvarnih troškova.	Računovodstveni referent	3	3	9	Upoznavanje zaposlenih s postupkom	Računovodstveni referent	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024
K2	Operativni	Uplata na pogrešni žiro račun ili uplata pogrešnog iznosa može dovesti do gubitka financijskih sredstava ukoliko nije moguće izvršiti povrat sredstava	Računovodstveni referent	2	3	6	Uvođenje dvojne kontrole	Računovodstveni referent	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024
K3	Operativni	Zbog manipulacije gotovinom nakon podizanja gotovine postoji rizik od krađe ili gubitka gotovine	Računovodstveni referent	2	2	4	Poduzimanje svih raspoloživih sigurnosnih mjera (definirana pravila pristupa)	Računovodstveni referent	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024
K3	Operativni	Pogrešan konto ili pogrešno kontirana poslovna promjena po aktivnosti može rezultirati krivom evidencijom poslovnog događaja	Računovodstveni referent	2	3	6	Nadzor nad knjiženjem	Računovodstveni referent	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024
K3	Operativni	Zastoj u gotovinskom poslovanju zbog nedostatka gotovog novca	Računovodstveni referent	3	4	12	Dnevna provjera stanja blagajne	Računovodstveni referent	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024
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 referent	3	3	9	Upoznavanje s procesom / povremene kontrole	Administrativni referent	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024

Općina Markušica

REGISTAR RIZIKA
Revizija:
Kontrolirana kopija:

ŠIFRA	VRSTA	NAZIV	VLASNIK	VJEROJATNOST	UČINAK	INDEKS	MJERE OTKLANJANJA	ZADUŽENA OSOBA	DATUM 1. MJERENJA	DATUM 2. MJERENJA	DATUM 3. MJERENJA
O1	Operativni	Pogrešno klasificiranje predmeta suprotno utvrđenom planu klasifikacijskih oznaka može uzrokovati prekid rada po predmetu	Administrativni referent	3	3	9	Upoznavanje sa sustavom klasifikacijskih oznaka / kontrola klasificiranja	Administrativni referent	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024
O1	Operativni	Mogućnost gubitka dokumentacije ili ugovora prilikom slanja drugim stranama na potpis	Administrativni referent	2	3	6	Softversko rješenje za uredsko poslovanje	Administrativni referent	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024
P1	Operativni	Nemogućnost provedbe ovrhe uslijed visokih iznosa blokiranosti žiro-računa i/ili nepostojanja priljeva ili slabog priljeva novčanih sredstava na računima ovršenika	Računovodstveni referent	3	3	9	Dogovor za plaćanje u ratama	Računovodstveni referent	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024
P1	Operativni	Otpis potraživanja zbog nemogućnosti naplate	Računovodstveni referent	2	3	6	Izrada strategije namirenja iznosa nenaplativih potraživanja	Računovodstveni referent	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024
P1	Operativni	Nemogućnost prisilne naplate pljenidbom uslijed ne posjedovanja pokretnih i nepokretnih stvari ili opterećenosti pokretnina i nekretnina zabilježbama prisilnog založnog prava protivnika osiguranja.	Računovodstveni referent	3	3	9	Osiguravanje naplate iz drugih mjera	Računovodstveni referent	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024
UI1	Operativni	Zbog nedovoljne razine znanja nezakonito i neracionalno upravljanje imovinom	Načelnik	3	4	12	Angažiranje vanjskog stručnog suradnika	Načelnik	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024
UI1	Operativni	Neažuriranje registra imovine kod promjena sa stanjem imovine	Načelnik	3	4	12	Dvojna kontrola	Načelnik	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024
UI1	Operativni	Zbog nedovoljne razine znanja ili nedostatka raspoloživog vremena definirana Strategija upravljanja imovinom je nepotpuna i izrađena je radi zadovoljenja forme	Načelnik	2	4	8	Angažiranje vanjskog stručnog suradnika	Načelnik	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024

Općina Markušica

REGISTAR RIZIKA
Revizija:
Kontrolirana kopija:

ŠIFRA	VRSTA	NAZIV	VLASNIK	VJEROJATNOST	UČINAK	INDEKS	MJERE OTKLANJANJA	ZADUŽENA OSOBA	DATUM 1. MJERENJA	DATUM 2. MJERENJA	DATUM 3. MJERENJA
UI1	Operativni	Uslijed odsustva stručnih i odgovornih osoba plan upravljanja imovinom se ne izrađuje na vrijeme	Načelnik	3	3	9	Upoznavanje s procesom	Načelnik	08.09.2023	08.12.2023	08.03.2024