

Temeljem članka 12. i 14. Zakona o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru ("Narodne novine" broj 78/15.) u svezi s točkom 3.4.3. Smjernica za provedbu procesa upravljanja rizicima kod korisnika proračuna Uprave za harmonizaciju unutarnje revizije i financijske kontrole Ministarstva financija Republike Hrvatske (Klasa: 043-01/09-01/1161, Urbroj: 513-10/01-1) i članka 55a. točke 5. i 6. u svezi s točkom 11. Statuta Osječko-baranjske županije ("Županijski glasnik" broj 2/95., 2/97., 3/99., 3/01., 8/01., 9/03., 13/05., 2/06., 5/09., 16/09. i 2/13.), Župan Osječko-baranjske županije donio je 16. veljače 2016. godine

## **P R A V I L N I K**

### **o vođenju Registra rizika Osječko-baranjske županije**

#### Članak 1.

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

#### Članak 2.

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

Registar rizika Županije (nastavno: Registar) sadrži podatke o postojećim rizicima i to o:

- programu odnosno poslovnom procesu i njegovom cilju,
- upravnom tijelu u čijoj nadležnosti je program odnosno poslovni proces,
- utvrđenom riziku (sadržaju, uzrocima i potencijalnim posljedicama),
- redovnim postupcima izbjegavanja rizika,
- procjeni rezidualne razine rizika,
- planiranim radnjama otklanjanja, smanjenja ili prenošenja rizika odnosno ublažavanja njegovih posljedica,
- rokovima za njihovo poduzimanje,
- osobama odgovornim za provedbu tih radnji.

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

#### Članak 3.

Podaci koji čine sadržaj Registra utvrđuju se i procjenjuju Obrascem (Riz) koji je sastavni dio ovog Pravilnika.

#### Članak 4.

Registar se oblikuje prema Obrascu (RRiz) koji je sastavni dio ovog Pravilnika.

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

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

Podaci o otklonjenim rizicima pohranjuju se u arhivu Registra.

Podaci Registra obrađuju se i pohranjuju primjenom informatičke tehnologije.

#### Članak 5.

Registar rizika Županije ustrojava i vodi županijsko upravno tijelo nadležno za poslove financija, kao koordinator sustava upravljanja rizicima Županije (nastavno: voditelj Registra).

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

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

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

#### Članak 6.

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

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

#### Članak 7.

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

Podaci u Registru predstavljaju poslovnu tajnu te nisu dostupni javnosti.

#### Članak 8.

Čelnici upravnih tijela iz članka 5. će podatke potrebne za ustrojavanje Registra dostaviti voditelju Registra u roku od 30 dana od dana stupanja na snagu ovog Pravilnika, a voditelj Registra će u narednom roku od 15 dana ustrojiti Registar.

Članak 9.

Ovaj Pravilnik stupa na snagu osmog dana nakon objave u "Županijskom glasniku".

Klasa: 400-01/16-01/4

Urbroj: 2158/1-01-02-16-3

Osijek, 16. veljače 2016.

Župan

dr.sc. Vladimir Šišljagić, v.r.

**REGISTAR RIZIKA OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE**

Program/poslovni proces i njegov cilj	Upravno tijelo nadležno za program/poslovni proces	Rizik (opis, uzrok, potencijalne posljedice)	Redovni postupci u funkciji izbjegavanja rizika	Rezidualna razina rizika			Odgovor na rizik		
				učinak	vjerojatnost	ukupno	Planirane radnje	Rok izvršenja	Odgovorna osoba
						0			
						0			
						0			
						0			
						0			
						0			

**UTVRĐIVANJE I PROCJENA RIZIKA**

Program/poslovni proces i njegov cilj	Rizik (opis, uzrok, potencijalne posljedice)	Redovni postupci u funkciji izbjegavanja rizika	Rezidualna razina rizika			Odgovor na rizik		
			učinak	vjerojatnost	ukupno	Planirane radnje	Rok izvršenja	Odgovorna osoba
					0			

Osijek, \_\_\_\_\_.

Pročelnik/ca

\_\_\_\_\_  
(potpis)