



**MINISTAR
EVROPSKIH POSLOVA**

Broj: 03/1-139
Podgorica, 30. I 2018.

REGISTAR RIZIKA
Ministarstva evropskih poslova

Podgorica, januar 2018.



UVOD

Zakonom o sistemu unutrašnjih finansijskih kontrola u javnom sektoru, uređuju se finansijske kontrole u javnom sektoru Crne Gore.

Finansijsko upravljanje i kontrole, kao dio sistema unutrašnjih kontrola, uvodi se radi unapređenja finansijskog upravljanja i odlučivanja u realizaciji postavljenih ciljeva subjekta. Finansijsko upravljanje i kontrole utvrđuje rukovodilac subjekta, a kojim se upravljajući rizicima, obezbjeđuje razumna uvjerenost da će se u ostvarivanju ciljeva subjekta, budžetska i druga sredstva koristiti pravilno ekonomično, efikasno i efektivno.

Jedan od elemenata finansijskog upravljanja i kontrola je upravljanje rizicima. Upravljanje rizicima predstavlja zakonsku obavezu propisanu članom 6, stav 1, tačka 2. Zakona o sistemu unutrašnjih finansijskih kontrola u javnom sektoru ("Sl.list Crne Gore" br. 73/08, 20/11, 30/12 i 34/14). Saglasno članu 4. ovog Zakona, rizikom se smatra mogućnost nastanka događaja koji može nepovoljno uticati na ostvarenje postavljenih ciljeva.

Članom 8. navedenog zakona upravljanje rizicima se definiše kao postupak identifikovanja, procjene, praćenje i kontrole mogućih okolnosti, koje mogu nepovoljno uticati na ostvarivanje utvrđenih ciljeva subjekta i preduzimanje potrebnih mjera radi smanjenja rizika do nivoa razumne uvjerenosti da će ciljevi biti ostvareni.

U cilju uspostavljanja adekvatnog sistema upravljanja rizicima ministar je odredio lice zaduženo za koordinaciju u cilju uspostavljanja i sprovođenja procesa upravljanja rizicima na nivou Ministarstva evropskih poslova i uspostavljen je Registar rizika.

Takode, u cilju svođenja rizika na prihvatljiv nivo, imenovan je FMC menadžer sto je u skladu sa Zakonom o stemu unutrašnjih finansijskih kontrola i usvojena je Knjiga internih pravila i procedura Ministarstva evropskoh poslova.

REGISTAR RIZIKA

Ministarstva evropskih poslova

Redni broj	Opis rizika	Pregled postojećih kontrola	Rezidualni nivo rizika			Reagovanje na rizik	Odgovorna osoba za rizik	Rok za sprovođenje
			Uticaj	Vjerovatnoća	Ukupno			
1. Opšti rizici	Neadekvatno planiranje i nedostatak budžetskih sredstava za ispunjenje planiranih obaveza	Zakon o budžetu za fiskalnu godinu Zahtjev za budžetskim sredstvima MEP-a	4	3	12 Srednji rizik	Odobrovanje budžetskih sredstava od strane MF prema zahtjevu MEP-a	Ministarstvo finansija	Kontinuirano
	Čuvanje i bezbjednost podataka i dokumenata	Zakon o kancelarijskom poslovanju i ostali opšti propisi Lista kategorija registratorskog materijala	3	2	6 Srednji rizik	Redovno vršiti kontrole u dijelu administrativnog nadzora Edukacija zaposlenih	Šef biroa za opšte poslove Samostalni referent-arhivar Ostali zaposleni	Kontinuirano

Redni broj	Opis rizika	Pregled postojećih kontrola	Rezidualni nivo rizika			Reagovanje na rizik	Odgovorna osoba za rizik	Rok za sprovođenje
			Uticaj	Vjerovatnoća	Ukupno			
	Odliv postojećeg i nemogućnost zapošljavanja novih kadrova zbog nedostatka sredstava, što može dovesti do neblagovremenog i nekvalitetnog obavljanja aktivnosti	Zakon o budžetu Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji	4	3	12 Srednji rizik	Odobranje budžetskih sredstava po zahtjevu MEP-a	MF	Kontinuirano
	Rizici od elementarnih nepogoda i drugih nesreća	Plan zaštite od elementarnih nepogoda	3	3	9 Srednji rizik	Izrada Plana zaštite od elementarnih nepogoda i drugih nesreća; Osposobljavanje zaposlenih za postupanje u slučaju elementarnih nepogoda, drugih nesreća i udesa	Zaposleni	Početak godine

Redni broj	Opis rizika	Pregled postojećih kontrola	Rezidualni nivo rizika			Reagovanje na rizik	Odgovorna osoba za rizik	Rok za sprovođenje
			Uticaj	Vjerovatnoća	Ukupno			
2. KGP	Stručni kapaciteti Kancelarije	Broj sprovedenih edukacija Broj zaposlenih koji su prošli edukaciju	2	2	4 Nizak rizik	Analiza kadrovskih potreba Kancelarije Kadrovsko kompletiranje Kancelarije Organizovanje obuke zaposlenih	SOP	Kontinuirano
	Neadekvatno praćenje i izvršavanje aktivnosti usljed sistemski nedovoljno razrađenih linija odgovornosti između Kancelarije i ostalih službi, institucija, društava	Procedure i linije odgovornosti	1	2	2 Nizak rizik	Definisanje linija odgovornosti i uspostavljanje odgovarajućih procedura	Šefica Kancelarije	Kontinuirano
	Neadekvatno izvršavanje aktivnosti usljed nedostatka komunikacije po horizontali i dijagonali	Saradnja sa drugim institucijama u zemlji i van zemlje	1	2	2 Nizak rizik	Definisanje optimalnih linija i kanala informisanja	Šefica Kancelarije	Kontinuirano

Redni broj	Opis rizika	Pregled postojećih kontrola	Rezidualni nivo rizika			Reagovanje na rizik	Odgovorna osoba za rizik	Rok za sprovođenje
			Uticaj	Vjerovatnoća	Ukupno			
						Definisanje odgovarajućih procedura		
3. SOP	Nerealno planiranje pojedinih budžetskih stavki i ukupnog budžeta	Smjernice Ministarstva finansija Procedura za planiranje budžeta Plan rada MEP-a	3	3	9 Srednji rizik	Koordinacija pri izradi plana budžeta Obuke zaposlenih koji rade na izradi budžeta	Šef biroa, Rukovodioci organiz. jedinica	Kontinuirano
	Nepoštovanje propisa i greške pri izvršavanju budžeta	Interna pravila i procedure Zakon o budžetu Uputstvo o radu državnog trezora	4	3	12 Srednji rizik	Kontrolne aktivnosti i edukacija zaposlenih	Šef biroa i svi zaposleni na računovodstvenim poslovima	Kontinuirano
	Bezbijednost finansijske dokumentacije	Interna pravila i procedure	4	3	12 Srednji rizik	Obuke zaposlenih i kontrolne aktivnosti	Svi zaposleni u birou za računovodstvo	Kontinuirano

Redni broj	Opis rizika	Pregled postojećih kontrola	Rezidualni nivo rizika			Reagovanje na rizik	Odgovorna osoba za rizik	Rok za sprovođenje
			Uticaj	Vjerovatnoća	Ukupno			
	Tenderske dokumentacije definišu uslove, kriterijume i podkriterijume na način da se favorizuje određeni ponuđač.	Zakon o javnim nabavkama Ugovor o javnoj nabavci mora biti u skladu sa uslovima utvrđenim tenderskom dokumentacijom i Odlukom o izboru najpovoljnije ponude	4	2	8 Srednji rizik	Transparentno sprovođenje postupka javnih nabavki	Članovi komisije za javne nabavke Službenik za javne nabavke	Kontinuirano
	Neblagovremeno sprovođenje planiranih nabavki zbog loše pripremljene tenderske dokumentacije (poništenje tendera ili žalbe)	Zakon o javnim nabavkama	4	2	8 Srednji rizik	Imenovanje kompetentnih članova komisije i stručnog lica iz oblasti na koju se nabavka odnosi.	Ministar, sekretar	Aktivnosti se sprovode prije raspisivanja tendera
	Postupanje po zahtjevima za slobodan pristup	Zakon o slobodnom pristupu informacijama; Vodič za pristup informacijama u	2	1	2 Nizak rizik	Poštovanje rokova za dostavljanje dokumentacije	Službenik za slobodan pristup informacijama	Kontinuirano

Redni broj	Opis rizika	Pregled postojećih kontrola	Rezidualni nivo rizika			Reagovanje na rizik	Odgovorna osoba za rizik	Rok za sprovođenje
			Uticaj	Vjerovatnoća	Ukupno			
		posjedu Ministarstva evropskih poslova				Kontrolne aktivnosti u cilju ažuriranja i odgovaranaja po zahtjevima	Šef biroa za opste poslove	
4. DIP	Završetak projekata podrške i nedostatak sredstava za realizaciju planiranih obaveza	Zakon o budžetu za fiskalnu godinu. Zahtjev za budžetskim sredstvima MEP-a	4	3	12 Srednji rizik	Odobranje budžetskih sredstava od strane MF prema zahtjevu MEP-a		Kontinuirano
	Neblagovremeno dostavljanje informacija (nedovoljna koordinacija unutar institucije)		3	2	6 Srednji rizik			Kontinuirano
	Kašnjenje u realizaciji tendera i projekata koji su uslovljeni drugim projektima i tenderima (projekt izgradnje Multimedijalne sale koji je uslovljen projektom		5	5	25 Visok rizik			Kontinuirano

Redni broj	Opis rizika	Pregled postojećih kontrola	Rezidualni nivo rizika			Reagovanje na rizik	Odgovorna osoba za rizik	Rok za sprovođenje
			Uticaj	Vjerovatnoća	Ukupno			
	rekonstrukcije/renoviranja zgrade Ministarstva)							
	Nedostatak radnih prostorija za zaposlene i tehničkih uslova (smještajnih kapaciteta) za server room i magacin za skladištenje IT i druge opreme		4	4	16 Visok rizik			Kontinuirano
5. DEF	Odstupanje od propisa i greške pri izvršenju budžeta	Interna pravila i procedure EU pravila	4	3	12 Srednji rizik	Kontrolne aktivnosti i edukacija zaposlenih	Direkcija za evropsku teritorijalnu saradnju	Kontinuirano
6. DEP	Nedostatak procedura o radu (nepostojanje smjernica, pravilnika, uputstava)	Interna pravila i procedure Plan rada MEP-a	3	3	9 Srednji rizik	Podnositi po potrebi periodične izvještaje	Generalni direktor za evropske poslove	Kontinuirano

Redni broj	Opis rizika	Pregled postojećih kontrola	Rezidualni nivo rizika			Reagovanje na rizik	Odgovorna osoba za rizik	Rok za sprovođenje
			Uticaj	Vjerovatnoća	Ukupno			
						Razmotriti potrebu donošenja internog uputstva		
	Nedovoljna i nepotpuna edukacija službenika o pitanjima etike i integriteta	Interna pravila i procedure Plan rada MEP-a	2	2	4 Nizak rizik	Edukacija o profesionalnoj etici i integritetu	Sekretar Generalni direktor za pristupanje EU	Kontinuirano
	Neblagovremeno sprovođenje planiranih nabavki kancelarijskog i drugog materijala za neometano obavljanje osnovnih aktivnosti u Direktoratu usljed loše pripremljene tenderske dokumentacije (poništenje tendera ili žalbe)	Zakon o javnim nabavkama	2	4	8 Srednji rizik	Imenovanje članova komisije i stručnog lica iz oblasti na koju se konkretna nabavka odnosi.	Ministar, sekretar	Aktivnosti na unapređenju znanja lica zaduženog za proces javnih nabavki u instituciji, prije raspisivanja tendera
	Neadekvatni mehanizmi formalne i faktičke zaštite podataka; nedovoljna IT	Interna pravila i procedure	3	3	9 Srednji rizik	Unapređenje sistema IT bezbjednosti	Sekretar	Kontinuirano

Redni broj	Opis rizika	Pregled postojećih kontrola	Rezidualni nivo rizika			Reagovanje na rizik	Odgovorna osoba za rizik	Rok za sprovođenje
			Uticaj	Vjerovatnoća	Ukupno			
	bezbjednost podataka kao i mogućnost korišćenje za neslužbene svrhe							
	Bezbjednost i postupanje sa dokumentima koja su obilježena stepenom tajnosti „INTERNO“	Ministarstvo finansija Interna pravila i procedure	3	3	9 Srednji rizik	Obuke i edukacije zaposlenih obezbjeđenje adekvatnih uslova za čuvanje i skladištenje dokumenata	Ministarstvo finansija Svi zaposleni u Direktoratu za pristupanje EU	Kontinuirano
7. DES	Rizik od odliva kadra angažovanog posredstvom projekata ICE i UNDP, a koji čine centralni kadar DES i na čijoj se profesionalnoj izgradnji u kontinuitetu radi	Zakon o budžetu Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji	4	4	16 Visoki rizik	Odobrovanje budžetskih sredstava po zahtjevu MEP	MEP MF	I kvartal 2019.
	Nedovoljno izgrađeni kapaciteti postojećeg kadra za ostvarivanje utvrđenog operativnog cilja „Unapređenje	Plan upravljanja ljudskim resursima MEP	4	2	8 Srednji rizik	Strukturirano uključivanje u sve vrste obuka, studijskih putovanja i	MEP DES	Kontinuirano do 2020, u skladu s

Redni broj	Opis rizika	Pregled postojećih kontrola	Rezidualni nivo rizika			Reagovanje na rizik	Odgovorna osoba za rizik	Rok za sprovođenje
			Uticaj	Vjerovatnoća	Ukupno			
	kvaliteta strategijskih dokumenata kojima se utvrđuju javne politike u skladu s dobrom praksom članica EU“	Akreditovani program obuke u oblasti planiranja politika				razmjena iskustava s međunarodnim i domaćim ekspertima, u cilju sticanja znanja i vještina u oblasti planiranja politika i specifičnih znanja o sektorskim politikama		rokovima iz Plana MEP
8. DET	Nedovoljan broj službenika za sprovođenje pripreme crnogorske verzije pravne tekovine EU	Informacija o uspostavljanju sistema za pripremu crnogorske verzije pravne tekovine EU	5	4	15 Visoki rizik	Zapošljavanje službenika	MEP	Do kraja 2018.
	Nedostatak finasijskih sredstava za prevođenje i tri stepena redakture pravne tekovine.	Informacija o uspostavljanju sistema za pripremu crnogorske verzije	5	4	15 Visoki rizik	Odobrovanje budžetskih sredstava od strane	MF	Kontinuirano

Redni broj	Opis rizika	Pregled postojećih kontrola	Rezidualni nivo rizika			Reagovanje na rizik	Odgovorna osoba za rizik	Rok za sprovođenje
			Uticaj	Vjerovatnoća	Ukupno			
		pravne tekovine EU, Program rada Ministarstva				Ministarstva finansija		
	Nedostatak adekvatne i efikasne informatičke podrške	Informacija o uspostavljanju sistema za pripremu crnogorske verzije pravne tekovine EU Program rada Ministarstva	5	3	12 Srednji rizik	Izrada sistema za centralizovano upravljanje dokumentima u procesu prevođenja i revizije	MEP	Do kraja 2018.

MINISTAR

Aleksandar Andrija Pejović