

Temeljem članka 12. Zakona o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru ("Narodne novine" broj 78/15) i članka 37. Statuta Međimurske županije ("Službeni glasnik Međimurske županije" broj 26/10, 4/13, 6/13 – pročišćeni tekst, 8/13 i 6/14), župan Međimurske županije je 30.08.2016. godine donio

P R A V I L N I K **o vođenju Registra rizika Međimurske 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 Međimurskoj županiji (u daljnjem tekstu: Županija) se uspostavlja i vodi Registar rizika Međimurske županije.

Članak 2.

Registar rizika Međimurske županije (u daljnjem tekstu: Registar), u smislu ovog Pravilnika, je uređeni pregled podataka o utvrđenim rizicima i potrebnim aktivnostima koje će isključiti odnosno smanjiti posljedice pojave rizika.

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 za utvrđivanje i procjenu rizika* koji je sastavni dio ovog Pravilnika.

Članak 4.

Registar se oblikuje prema obrascu *Registar rizika* 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 ustrojava i vodi županijsko upravno tijelo nadležno za poslove financija, kao koordinator sustava upravljanja rizicima Županije (u daljnjem tekstu: voditelj Registra).

Registar 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 se ažurira prema potrebi, a najmanje jednom godišnje, nakon usvajanja proračuna Međimurske županije za narednu godinu.

U rokovima iz stavka 1. temeljem podataka iz Registra izrađuje se i čelniku Međimurske županije i odgovornim naredbodavateljima za izvršavanje proračuna utvrđenim Odlukom o izvršavanju Proračuna Međimurske 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 objavit stupa na snagu danom donošenja.

KLASA: 470-03/16-02/2

URBROJ: 2109/1-01-16-02

Čakovec, 30.08.2016.

ŽUPAN

Matjaž Posavec, mag. ing.


OBRAZAC ZA UTVRĐIVANJE I PROCJENU RIZIKA

Program/projekt/aktivnost odnosno poslovni proces:								
Cilj:								
Rizik i kratak opis rizika (glavni uzrok rizika i potencijalne posljedice)	Pregled postojećih kontrolnih mekanizama uz utvrđeni rizik	Rezidualna razina rizika			Odgovor na rizik			
		učinak	vjerojatnost	ukupno	Sažetak odgovora na rizik (smanjiti, prenijeti, izbjeći)	Planirane radnje	Rok izvršenja	Odgovorna osoba
1	2	3	4	5=3*4	6	7	8	9

Čakovec, _____

Pročelnik:

REGISTAR RIZIKA MEĐIMURSKE ŽUPANIJE

Program/ projekt/ aktivnost odnosno poslovni proces:	Upravno tijelo nadležno za program/ projekt/ aktivnost odnosno poslovni proces	Cilj	Rizik i kratak opis rizika (glavni uzrok rizika i potencijalne posljedice)	Pregled postojećih kontrolnih mehanizama uz utvrđeni rizik	Rezidualna razina rizika			Odgovor na rizik		
					učinak	vjerojatnost	ukupno	Sažetak odgovora na rizik (smanjiti, prenijeti, izbjeći)	Rok izvršenja	Odgovorna osoba
1	2	3	4	5	6	7	8=6*7	9	10	11