



CRNA GORA
VRHOVNO DRŽAVNO TUŽILAŠTVO
Tu. br. 615/22
Podgorica, 22.12.2022. godine

REGISTAR RIZIKA
VRHOVNOG DRŽAVNOG TUŽILAŠTVA

Decembar 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, v.d. vrhovnog državnog tužioca, donosi Registar rizika.

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

- 1) kontrolnom okruženju;
- 2) upravljanju rizicima;
- 3) kontrolnim aktivnostima;
- 4) sistemu 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 uvjerenosti 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 obezbjeduje:

- 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 smanjuje se mogućnost nastupanja događaja koji može negativno uticati na ostvarivanje postavljenih ciljeva Vrhovnog državnog tužilaštva, a u slučaju da nastupi neželjeni događaj smanjuje 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.

Rješenjem Tu br. 254/22 od 13.06.2022. godine, v.d. vrhovnog državnog tužioca odredio je lice zaduženo za koordinaciju aktivnosti na sprovođenju i unapređenju upravljanja i kontrola, a rješenjem Tu.br. 255/22 od 13.06.2022. godine, određeno je lice za koordinaciju aktivnosti na uspostavljanju procesa upravljanja rizicima u Vrhovnom državnom tužilaštvu.

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 izvješćaja o upravljanju i kontrolama;
- izvješćavanje rukovodioca subjekta o stanju i razvoju upravljanja i kontrola i
- saradnju sa Direktoratom za centralnu harmonizaciju Ministarstva finansija.

Članom 9 Zakona o upravljanju i unutrašnjim kontrolama u javnom sektoru rukovodilac organizacione jedinice dužan je da u okviru prenetih 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 ovlaštenja;
- 3) utvrdi pokazatelje uspješnosti, kao osnovu za izvještavanje o realizaciji utvrđenih ciljeva;
- 4) identifikuje, procjenu 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 procijenjeni uzimajući u obzir **uticaj** neželjenog događaja na Vrhovno državno tužilaštvo 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.

Prilikom procjene uticaja rizika potrebno je analizirati kako indetifikovani rizik utiče na : imovinu, prihode, rashode, rezultat poslovanja , ugled i organizacionu strukturu.

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).

Mjerenja vjerovatnoće rizika rangira se na sljedeći način:

Ocjena	Vjerovatnoća	Opis
5	Golovo 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%

Faktori rizičnosti uključuju događaje, okolnosti, trendove i karakteristike vezane za instituciju, njeno poslovanje i okruženje koji kroz uzajamne odnose mogu povećati vjerovatnoću nastanka i uticaj rizika.

Pokazateljima rizika mogu se smatrati detalji koji ukazuju, odnosno upozoravaju na postojanje rizika.

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:

	5	4	3	2	1	
U	5	4	10	15	20	25
T	4	3	8	12	16	20
I	3	2	6	9	12	15
C	2	1	4	6	8	10
A	1	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 Uprave rizicima.

Slijedi primjer rangiranja rizika:

INDEKS RIZIKA	RANG RIZIKA	OPIS RIZIKA (PRIMJER)
15-25	Visok	- 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	- Prekid nekih osnovnih programa/usluga - Gubitak imovine - Štetne posljedice na životnu sredinu - Djelimičan gubitak povjerenja javnosti - Negativan stav javnosti u medijima
1-5	Nizak	- Kašnjenja u manjim projektima/uslugama - 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 i 14 Zakona o upravljanju i unutrašnjim kontrolama u javnom sektoru ("Službeni list Crne Gore", broj: 75/18) i Smjernicama za uspostavljanje i sprovođenje procesa upravljanja rizicima u subjektima javnog sektora (četvrto izdanje, decembar 2018. godine), u Vrhovnom državnom tužilaštvu uspostavljen je Registar rizika, kako slijedi.

TUŽILAČKA PISARNICA

Red. br.	Opis rizika	Vrsta rizika	Rangiranje rizika			Pregled postojećih kontrola	Reagovanje na rizik	Odgovorna osoba za rizik	Rok za spovođ
			Utica j	Vjerova tnoća	Ukupno				
1.	Neblagovremen o i neuredno vođenje upisnika	Operativni	5	3	15	Zakon o kancelarijskom poslovanju	Obuka zaposlenih Kontrola upisnika od strane rukovodioca i upravitelja pisarnice	Upravitelj pisarnice Samostalni referenti - upisničari	Kontinuiran
2.	Neuredno dostavljanje i raspoređivanje prispjelih akata	Operativni	4	3	12	Zakon o kancelarijskom poslovanju	Kontrola od strane rukovodioca i upravitelja pisarnice	Upravitelj pisarnice Samostalni referenti - upisničari	Kontinuiran
3.	Neblagovremen o dostavljanju akata strankama	Operativni	4	2	8	Zakon o kancelarijskom poslovanju Zakon o upravnom postupku Zakonik o krivičnom postupku	Kontrola od strane rukovodioca i upravitelja pisarnice	Upravitelj pisarnice Samostalni referenti - upisničari	Kontinuiran
4.	Neuredno čuvanje spisa predmeta i arhiviranje istih	Operativni	4	2	8	Zakon o kancelarijskom poslovanju i Pravilnik o arhivskoj građi	Kontrola od strane upravitelja pisarnice	Upravitelj pisarnice Samostalni referenti - upisničari	Kontinuiran

5.	Odliv službenih podataka	Operativni Informacije i komunikacije	5	3	15	Zakon o tajnosti podataka Zakonik o krivičnom postupku Crne Gore Zakon o državnim službenicima i namještenicima	Kontrola od strane rukovodioca	Svi zaposleni u VDT CG	Kontinuiran
6.	Gubljenje spisa predmeta	Operativni	5	2	10	Zakon o kancelarijskom poslovanju Zakon o državnom tužilaštvu	Kontrola od strane upravitelja pisarnice	Upravitelj pisarnice Samostalni referenti – upisničari Državni tužilac i zaposleni kome je dodjeljen predmet u radu	Kontinuiran
7.	Neprikazivanje tačnih podataka u godišnjem izvještaju	Operativni Informacije i komunikacije	5	2	10	Zakon o državnom tužilaštvu	Kontrola od strane rukovodioca	Upravitelj pisarnice	15 februar 2023. godin
8.	Pogrešan unos podataka u elektronsku bazu podataka	Operativni Informacije i komunikacije	4	3	12	Zakon o kancelarijskom poslovanju Zakon o državnom tužilaštvu	Kontrola od strane upravitelja pisarnice	Upravitelj pisarnice Samostalni referenti - upisničari	Kontinuiran

TUŽILAČKA UPRAVA, KADROVSKA I FINANSIJE

Red. br.	Opis rizika	Vrsta rizika	Rangiranje rizika			Pregled postojećih kontrola	Reagovanje na rizik	Odgovorna osoba za rizik	Rok za spovod
			Utica j	Vjerova tnoća	Uku pno				
1.	Neblagovremen o i nepravilno donošenje Kadrovskog plana	Operativni Informacije i komunikaci je	4	3	12	Zakon o državnim službenicima i namještenicima	Kontrola od strane rukovodioca	Vrhovni državni tužilac Sekretar VDT CG	30 dana od donošenja Zak o budžetu
2.	Neblagovremen o donošenje Godišnjeg rasporedu poslova za narednu godinu	Operativni	4	2	12	Zakon o državnom tužilaštvu	Kontrola od strane rukovodioca	Vrhovni državni tužilac Sekretar VDT CG	15 januar 2015 godine
3.	Neblagovremen o podnošenje izvještaja Agenciji za sprečavanje korupcije	Operativni Informacije i komunikaci je	5	3	15	Zakon o sprečavanju korupcije	Kontrola od strane rukovodioca	Vrhovni državni tužilac, svi državni tužiocu	Kontinuiran (zavisno od izvještaja)
4.	Neblagovremen o i pogrešno unošenje podataka u Kadrovski informaci oni sistem	Operativni	6	3	18	Zakon o državnim službenicima i namještenicima	Kontrola od strane rukovodioca Obuka zaposlenog	Sekretar VDT CG	Kontinuiran

5.	Nezakonito pripremanje pojedinačnih akata o ostvarivanju prava iz radnih i službeničkih odnosa u propisanom roku	Operativni Zakonodav ni	5	2	10	Zakon o državnim službenicima i namještenicima Granski kolektivni ugovor za oblast uprave i pravosuđa	Obuka zaposlenog Kontrola od strane rukovodioca	Vrhovni državni tužilac Sekretar VDT CG	Kontinuiran
6.	Neefikasno i neblagovremeno sprovođenje aktivnosti vezanih za upravljanje kadrovima	Operativni Zakonodav ni	5	2	10	Zakon o državnim službenicima i namještenicima	Obuka zaposlenog Kontrola od strane rukovodioca	Vrhovni državni tužilac Sekretar VDT CG	Kontinuiran
7.	Neobjavljivanje na internet stranici informacija u skladu sa zakonom	Operativni	5	2	10	Zakon o slobodnom pristupu informacijama	Kontrola od strane rukovodioca	Savjetnik	Kontinuiran
8.	Neblagovremen o davanje informacija po zahtjevima za Slobodan pristup informacijama	Operativni Zakonodav ni Informacije i komunikaci je	5	3	15	Zakon o slobodnom pristupu informacijama	Kontrola od strane rukovodioca	Savjetnik	Kontinuiran

	9.	Necfikasno izvršavanje zadataka, probijanje rokova, neispunjavanje plana rada, nerazumijevanje i potencijalni sukobi	Operativni Finansijski Zakonodavci	5	3	15	Zakon o državnim službenicima I namještenicima Zakon o državnim tužilaštvu Zakonik o krivičnom postupku Zakon o sprečavanju korupcije	Kontrola od strane rukovodioca	Svi zaposleni	Kontinuiran
10		Neblagovremen i neadekvatan Zahtjev za budžetskim sredstvima Nezakonita potrošnja budžetskih sredstava	Finansijski	5	2	10	Zakon o državnom tužilaštvu, Zakon o državnim službenicima i namještenicima, Zakon o budžetu	Obuka zaposlenog Kontrola od strane rukovodioca	Vrhovni državni tužilac Sekretar VDT CG	Kontinuiran

11	Neprecizno i nestručno sačinjavanje predloga budžeta	Finansijski	5	2	10	Zakon o državnom tužilaštvu, Zakon o državnim službenicima i namještenicima, Zakon o budžetu	Popunjavanje radnog mjesta – službenika za računovodstvo i finansije a shodno važećem Pravilniku	Vrhovni državni tužilac Sekretar VDT CG	III kvartal 2021. godine
----	--	-------------	---	---	----	--	--	--	--------------------------

INFORMATIČKA SLUŽBA

Red. br.	Opis rizika	Vrsta rizika	Rangiranje rizika			Pregled postojećih kontrola	Reagovanje na rizik	Odgovorna osoba za rizik	Rok za spovođ
			Utica j	Vjerova tnoća	Uka pno				
1.	Neblagovremen o ažuriranje operativnog sistema na serverima i računarnim zaposlenih	Operativni	4	3	12	Zakon o informacionoj bezbjednosti	Kontrola od strane načelnika Službe	Načelnik Informatičke službe	Kontinuirano
2.	Neblagovremen o obnavljanje/prod uženje licenci i ažuriranje antivirusa	Operativni	5	2	10	Zakon o informacionoj bezbjednosti	Kontrola od strane načelnika Službe	Načelnik Informatičke službe	Kontinuirano

3.	Neblagovremen o obnavljanje/pr oduženje licenci i ažuriranje softvera na mrežnim uređajima	Operativni	5	2	10	Zakon o informacionoj bezbjednosti	Kontrola od strane načelnika Službe	Načelnik Informatičke službe	Kontinuiran
4.	Nevršenje periodičnog i punog backup-a (incremental&full backup) servera (aplikacija, baza podataka , domen kontrolera)	Operativni	5	3	15	Zakon o informacionoj bezbjednosti	Kontrola od strane načelnika Službe	Načelnik Informatičke službe	Kontinuiran
5.	Neblagovremen o vršenje obuka zaposlenih i administracije korisnika infor macionih sistema i internet stranice Državn og tužilaštva	Operativni Informacije i komunikaci je	4	3	12	Zakon o informacionoj bezbjednosti	Kontrola od strane načelnika Službe	Sekretar VDT CG Načelnik Informatičke službe	Kontinuiran


 V.D. RHOVNOG DRŽAVNOG TUŽIOCA
 Maja Jovanović