



Temeljem članka 7. i članka 12. Zakona o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru ("Narodne novine" broj 78/15. i 102/19.) i članka 44. Statuta Sisačko-moslavačke županije («Službeni glasnik Sisačko-moslavačke županije», broj 11/09, 5/10,2/11, 3/13 i 5/18, 3/20 - pročišćeni tekst, 5/20 i 9/21), župan Sisačko-moslavačke županije, donio je dana 16.11.2023. godine

STRATEGIJU UPRAVLJANJA RIZICIMA SISAČKO-MOSLAVAČKE ŽUPANIJE

1. UVOD

Upravljanje rizicima definirano je Zakonom o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru kao cjelovit proces utvrđivanja, procjenjivanja i praćenja rizika u odnosu na poslovne ciljeve te poduzimanja potrebnih mjera radi smanjenja rizika.

Svrha Strategije upravljanja rizicima Sisačko-moslavačke županije (u daljnjem tekstu: Strategija) je opisati način na koji Sisačko-moslavačka županija (u daljnjem tekstu: Županija) namjerava implementirati sustavan pristup upravljanju rizicima, razraditi metodologiju procesa upravljanja rizicima prilagođenu specifičnostima Županije te definirati način suradnje s institucijama iz nadležnosti u pogledu koordiniranog pristupa upravljanja rizicima.

Strategija ima za cilj:

- poboljšati učinkovitost upravljanja rizicima na razini Županije,
- ugraditi upravljanje rizicima u procese planiranja i donošenja odluka kao standard,
- osigurati da se proces utvrđivanja, procjene, postupanja, praćenja i izvještavanja o rizicima utvrdi na svim razinama Županije,
- uspostaviti koordinaciju upravljanja rizicima u Županiji,
- osigurati da upravljanje rizicima obuhvaća sva područja rizika i
- osigurati da je upravljanje rizicima u skladu sa Zakonom o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru.

2. TEMELJNI STAVOVI ŽUPANIJE O UPRAVLJANJU RIZICIMA

Rizik je mogućnost nastanka događaja koji može nepovoljno utjecati na ostvarenje ciljeva. Rizikom se smatraju i neiskorištene prilike ili mogućnosti za poboljšanje poslovanja.

- Posljedice rizika, osim ugrožavanja ostvarenja strateških i operativnih ciljeva, mogu:
- narušiti kvalitetu usluga građanima i izazvati njihovo nezadovoljstvo,
 - naštetiti ugledu institucije te smanjiti povjerenje javnosti,
 - izložiti instituciju negativnim finansijskim učincima uslijed nenamjenskog, neekonomičnog, nedjelotvornog i neučinkovitog raspolaganja sredstvima ili nadoknade štete iz propusta u poslovanju,
 - ugroziti profesionalizam i primjereno (etično) ponašanje u obavljanju poslova,
 - rezultirati zlouporabom javnih sredstava, neovlaštenim korištenjem ili otuđenjem imovine ili informacija i
 - nepovoljno utjecati na sposobnost institucije da upravlja u promijenjenim okolnostima na način koji sprječava ili maksimalno smanjuje nepovoljne učinke na pružanje javnih usluga.

- Sve razine rukovodstva i svi zaposlenici uključeni su u proces upravljanja rizicima pri čemu:
- župan utvrđuje, procjenjuje i prati strateške rizike na razini Županije, kao i one operativne rizike koji imaju utjecaj i/ili su povezani sa strateškim rizicima, te operativne rizike za koje se procijeni s obzirom na njihove učinke da ih je potrebno pratiti na razini Županije,
 - pročelnici upravnih tijela utvrđuju, procjenjuju i odgovorni su za praćenje i postupanje po strateškim i operativnim rizicima iz svoje nadležnosti, uključujući i strateške rizike proračunskih i izvanproračunskih korisnika, trgovačkih društava u vlasništvu Županije i drugih pravnih osoba čiji je osnivač Županija (u daljnjem tekstu: institucije iz nadležnosti Županije) i
 - čelnici institucija iz nadležnosti utvrđuju, procjenjuju i odgovorni su za praćenje i postupanje po strateškim i operativnim rizicima iz svog djelokruga, a o strateškim rizicima izvještavaju nadležno upravno tijelo.

Upravljanje rizicima razvija se u svrhu kvalitetnijeg i bržeg odlučivanja, povećanja učinkovitosti u korištenju sredstava i pružanju usluga građanima/zainteresiranim stranama, boljeg planiranja i optimiziranja raspoloživih sredstava te jačanja povjerenja u upravljački sustav.

- Temeljne odrednice koje Županija ima prema rizicima i upravljanju rizicima jesu:
- sve aktivnosti moraju biti u skladu sa zakonskim i drugim propisima,
 - sve aktivnosti koje se provode moraju biti u skladu sa strateškim ciljevima Županije,
 - sve aktivnosti Županije i s njima povezani financijski izdaci moraju biti obuhvaćeni Proračunom Županije,
 - upravljanje rizicima treba postati sastavni dio procesa planiranja i donošenja odluka,
 - upravljanje rizicima treba omogućiti da se predvide nepovoljne okolnosti ili događaji koji bi mogli spriječiti ostvarenje ciljeva Županije i
 - isključiti rizike ili ih održavati na prihvatljivoj razini.

3. STRATEŠKI I OPERATIVNI RIZICI

Rizici se dijele na strateške i operativne.

Strateški rizici su neželjeni događaji koji mogu nepovoljno utjecati na ostvarenje dugoročnih i srednjoročnih ciljeva, strateških prioriteta Županije, prioriteta te programskih ciljeva koji se odnose na određenu djelatnost i funkciju, a usmjereni su na šire interesne skupine, građane, krajnje korisnike usluga i slično. Upravljanje strateškim rizicima odgovornost je župana koji radi upravljanja strateškim rizicima usko surađuje s pročelnicima upravnih tijela u Županiji i čelnicima institucija iz nadležnosti.

Operativni rizici su neželjeni događaji koji mogu nepovoljno utjecati na provedbu funkcija, aktivnosti i procesa u zadanim rokovima, na razinu kvalitete usluge, na propuste u primjeni zakona i procedura. Kumulativni učinci operativnih rizika mogu utjecati i ugroziti i realizaciju nekih strateških ciljeva te na taj način uzrokovati i strateške rizike. Operativni rizici prate se na razini upravnih tijela, odnosno odgovornost za njihovo praćenje i upravljanje je na pročelnicima upravnih tijela.

4. CIKLUS UPRAVLJANJA RIZICIMA

- Opći model upravljanja rizicima, koji uspostavlja Županija sastoji se od četiri osnovne faze:
1. utvrđivanje rizika,
 2. procjena rizika,
 3. postupanje po rizicima i
 4. praćenje i izvještavanje o rizicima.

1. korak - utvrđivanje rizika

Osnovni preduvjet za upravljanje rizicima jest postojanje definiranih ciljeva. Strateški ciljevi sadržani su u srednjoročnim aktima strateškog planiranja i drugim strateškim dokumentima Županije.

Operativni ciljevi odnosno ciljevi proračunskih programa, koji se ostvaruju kroz aktivnosti i projekte, moraju biti jasno povezani sa strateškim ciljevima Županije.

Da bi upravljanje rizicima postalo sastavni dio postupka planiranja važno je da se prilikom izrade planskih dokumenata razmotre rizici koji mogu utjecati na njihovu provedbu.

Strateški rizici u pravilu se utvrđuju prilikom izrade strateških dokumenata i određivanja strateških ciljeva i prioriteta. Ukoliko u strateškim dokumentima nisu sadržane informacije o rizicima, već samo o ciljevima i prioritetima, onda su strateški ciljevi i prioriteti iz takvih dokumenata polazna osnova za utvrđivanje strateških rizika.

Utvrđivanje rizika uspostavlja se na razini upravnih tijela, a pročelnik je odgovoran za utvrđivanje strateških i operativnih rizika iz nadležnosti upravnog tijela kojim upravlja.

Utvrđivanje rizika uključuje identifikaciju potencijalnih rizika, te informacije o uzrocima i potencijalnim posljedicama rizika. Detaljnije informacije o uzrocima i posljedicama rizika omogućit će kvalitetniju i objektivniju procjenu rizika.

2. korak - procjena rizika

Procjena rizika temelji se na kvalitetnim analizama mogućih uzroka i posljedica rizika, faktora rizičnosti i pokazatelja rizika. U ovoj fazi potrebno je utvrditi i područja na koja će rizik utjecati, primjerice učinci rizika na ostvarenje strateških ciljeva, financijske štete i gubici, narušena reputacija, nepovoljna mišljenja revizije i slično, te ako je moguće procijeniti i financijski učinak.

Faktori rizičnosti uključuju događaje, okolnosti, trendove, karakteristike vezane za Županiju, njeno poslovanje i okruženje koji ne moraju nužno biti u izravnoj uzročno-posljedičnoj vezi s rizicima, ali kroz korelacijske odnose mogu povećati vjerojatnost nastanka i učinka rizika.

Pokazateljima rizika mogu se smatrati detalji koji ukazuju odnosno upozoravaju da su određene situacije rizične.

Procjena rizika uključuje dvije vrste ulaznih informacija – procjenu učinka i procjene vjerojatnosti nastanka rizika. Za iskazivanje ukupne izloženosti rizika u Županiji koristi se matrica rizika 3*3 na način da se ukupna izloženost riziku dobiva množenjem bodova za učinak s bodovima za vjerojatnost (tako se rizik s najvećim učinkom i najvećom vjerojatnošću, koje bodujemo ocjenom tri, može procijeniti s najviše devet bodova). Ukupna izloženost riziku može biti niska ili prihvatljiva (ocjena 1, 2), srednja ili podnošljiva (ocjena 3, 4) i visoka ili neprihvatljiva (ocjena 6, 9).

Matrica rizika 3x3 prikazuje se na sljedeći način:

| | | | | |
|---------------------|----------------|---------------|----------------|--------------|
| Vjerojatnost | visoka | 3 | 6 | 9 |
| | srednja | 2 | 4 | 6 |
| | niska | 1 | 2 | 3 |
| | | mali | srednji | velik |
| | | Učinak | | |

Kod utvrđivanja granice prihvatljivosti rizika Županija polazi od "pristupa semafora", pri čemu zeleni rizici ne zahtijevaju daljnje djelovanje, međutim treba ih povremeno pratiti, žute rizike treba nadzirati i upravljati njima sve do zelene ako je moguće, a crveni rizici zahtijevaju trenutnu intervenciju.

Županija rizik smatra prioritarnim ako je ocijenjen najvišom ocjenom rizika (6 ili 9) u ovim situacijama:

- ako je posljedica rizika povreda zakona i drugih propisa,
- ako predstavlja izravnu prijetnju uspješnom završetku projekta/aktivnosti,
- ako će doći do financijskih gubitaka,
- ako će uzrokovati štetu interesnim skupinama Županije (proračunski korisnici, građani, dobavljači, sudionici u financiranju i drugi),
- ako može izazvati značajne poremećaje u djelatnostima iz nadležnosti Županije,
- ako se dovodi u pitanje sigurnost zaposlenika i
- u bilo kojem slučaju negativnog utjecaja na ugled Županije.

3. korak - postupanje po rizicima

Vjerojatnost i učinak rizika smanjuje se izborom prikladnog odgovora na rizik. On prvenstveno ovisi o vrsti i utvrđenim uzrocima rizika ali i o toleranciji i stavu prema riziku.

Za svaki rizik treba izabrati jedan od sljedećih odgovora na rizik:

- **smanjivanje/ublažavanje rizika** - provodi se poduzimanjem mjera kako bi se smanjila vjerojatnost nastanka i/ili učinak rizika,
- **prihvaćanje rizika** - kada su mogućnosti za poduzimanje određenih mjera ograničene ili su troškovi poduzimanja nesrazmjerni u odnosu na moguće koristi, s tim da rizik treba pratiti kako bi se osiguralo da ostane na prihvatljivoj razini,
- **prenošenje rizika** - provodi se prijenosom rizika trećoj strani ili dijeljenje rizika s trećom stranom. Prenos rizika na treću stranu je odluka koju treba donijeti uz prethodno razumijevanje prirode takvog rizika, pravilnog odabira partnera koji je najsposobniji njime učinkovito upravljati te analize troškova prenošenja rizika i
- **izbjegavanje rizika** - provodi se djelomičnim ili potpunim modificiranjem aktivnosti odnosno procesa koji je izložen riziku. Ovaj način postupanja je, s obzirom na nadležnost Županije, ograničen.

Prikladni planovi postupanja, koji odgovaraju odabranim odgovorima na rizik, trebaju biti utvrđeni od strane pročelnika kako bi se osiguralo da se poduzmu konkretne radnje za postupanje s rizicima bez odlaganja. Treba osigurati da je za svaku radnju (odgovor na rizik) odgovornost za izvršenje dodijeljena izvršitelju, po radnom mjestu, uz naznaku rokova provedbe.

U određenim slučajevima, u kojima se s rizikom može postupati odmah ili u kratkom roku, nije potreban razrađeni plan postupanja.

Prioritetne strateške rizike, operativne rizike koji utječu na aktiviranje strateških rizika, operativne rizike za koje se procijeni, s obzirom na njihove učinke, da ih je potrebno pratiti na razini institucije, te rizike koji zahtijevaju međusektorski pristup u rješavanju, koordinator za uspostavu procesa upravljanja rizicima dostavlja županu na daljnje razmatranje.

Rizike koje su utvrdila upravna tijela župan će razmotriti, eventualno predložiti dodatne mjere za ublažavanje rizika, te donijeti završnu procjenu odnosno utvrditi Registar rizika Županije za tekuću godinu.

4. korak - praćenje i izvještavanje o rizicima

Ovaj korak uključuje praćenje provedbe mjera za ublažavanje rizika, praćenje izloženosti riziku te izvještavanje o rizicima na način da župan i pročelnici upravnih tijela mogu pratiti da li se ocjena rizika smanjuje, steći uvjerenje je li upravljanje rizicima učinkovito i odrediti daljnje postupanje kada je potrebno. Kako bi praćenje rizika i izvještavanje bilo učinkovito registri rizika moraju se redovito ažurirati u pogledu:

- novih rizika,
- rizika koji se prate,
- rizika koji su prihvaćeni i
- revidiranih rizika na koje se nije moglo djelovati na planirani način.

Ako tijekom godine dođe do značajnijih promjena glede utvrđenih rizika sadržanih u registru rizika na razini Županije ili pojave novog rizika koji zahtijeva pažnju župana, pročelnici su dužni izvršiti izmjenu, odnosno dopunu svojih rizika i o tome obavijestiti koordinatora za uspostavu procesa upravljanja rizicima koji o navedenom upozna župana.

Da bi se poboljšala učinkovitost upravljanja rizicima i osiguralo da su ključni rizici prepoznati, uspostavlja se odgovarajući sustav praćenja i izvještavanja o rizicima:

- a) na razini upravnih tijela:
 - kvartalni sastanci (u sklopu redovitih sastanaka) pročelnika upravnog tijela i osobe zadužene za praćenje rizika u nadležnom upravnom tijelu radi odluke o mjerama za smanjivanje izloženosti riziku, o rokovima i osobama koje će biti odgovorne za izvršenje potrebnih radnji,
 - prema potrebi žurno u slučaju pojave rizika visoke vjerojatnosti i učinka.
- b) na razini Županije:
 - prema potrebi, a najmanje jednom godišnje sastanci župana, koordinatora za uspostavu procesa upravljanja rizicima i pročelnika upravnih tijela radi pregleda i rasprave o učinkovitosti poduzetih radnji, razmatranja procjene učinka te određivanja jesu li potrebne dodatne aktivnosti radi postizanja prihvatljive razine rizika,
 - prema potrebi, a najmanje jednom godišnje, prilikom ažuriranja Registra rizika za tekuću godinu, a na temelju podataka iz obrazaca za praćenje statusa rizika, koordinatore za uspostavu procesa upravljanja rizicima izvještava Župana o poduzetim aktivnostima u procesu upravljanja rizicima u prethodnoj godini.

5. DOKUMENTIRANJE PROCESA UPRAVLJANJA RIZICIMA

- Proces upravljanja rizicima je potrebno dokumentirati, a ciljevi dokumentiranja su:
- osigurati evidenciju i razmjenu informacija o rizicima i planiranim mjerama,
 - pružiti polaznu točku i olakšati aktivnosti u narednom ciklusu upravljanja rizicima,
 - pružiti sveobuhvatne podatke neophodne za provođenje planiranih aktivnosti i
 - omogućiti kontinuirano praćenje, pregled i izvještavanje najviše razine rukovodstva.

Za potrebe dokumentiranja procesa upravljanja rizicima koriste se sljedeći obrasci, a koji su prilog ove Strategije:

- Obrazac za utvrđivanje i procjenu rizika - Obrazac Riz (Prilog 1.),
- Obrazac registar rizika - Obrazac RRiz (Prilog 2.) i
- Obrazac za praćenje statusa rizika - Obrazac PRiz (Prilog 3.).

U obrascu za utvrđivanje i procjenu rizika utvrđuju se strateški/operativni ciljevi, dokumentiraju se rizici, njihovi uzroci i posljedice, faktori rizičnosti i pokazatelji rizika, rezultati procjene učinka i vjerojatnosti rizika, ukupna izloženost riziku, podaci o procijenjenim financijskim učincima rizika (gdje je moguće) i područje učinka rizika.

Obrazac registar rizika popunjava se podacima iz obrazaca za utvrđivanje i procjenu rizika, dopunjeno s informacijama o mjerama, rokovima i odgovornim osobama za postupanje po rizicima.

Obrazac Registar rizika sadrži sljedeće podatke:

- rizik,
- vrstu rizika (strateški ili operativni),
- opis rizika (uzrok i posljedice),
- ukupnu izloženost riziku (niska/srednja/visoka),
- područje utjecaja rizika i procijenjeni financijski učinci rizika gdje je moguće,
- mjere za postupanje po riziku,
- odgovorne osobe za provedbu mjera i
- rok za provedbu.

U svrhu evidentiranja rizika ustrojiti će se Registar rizika Sisačko-moslavačke županije.

Strateški rizici institucija iz nadležnosti Županije, koje imaju ustrojene registre rizika, mogu se uključiti u Registar rizika Sisačko-moslavačke županije.

Informacije o statusu rizika za potrebe ažuriranja Registra rizika Sisačko-moslavačke županije evidentirati će se na obrascu za praćenje statusa rizika. Prilikom ažuriranja registra rizika unose se podaci i o novonastalim rizicima.

Obrazac za praćenje statusa rizika popunjava se podacima koji se prikupljaju kroz praćenje i izvještavanje o rizicima, a sadrži sljedeće podatke:

- rizik,
- prethodnu procjenu rizika,
- mjere za ublažavanje rizika,
- status provedbe mjera za ublažavanje rizika (provedeno, djelomično provedeno, neprovedeno),
- obrazloženje ako su mjere djelomično provedene ili nisu provedene,
- novu procjenu rizika,
- status izloženosti riziku (manja, veća ili nepromijenjena izloženost riziku),
- nove mjere za ublažavanje rizika,
- rokove i
- odgovorne osobe za provedbu u slučaju povećanja izloženosti riziku.

6. ULOGE, OVLASTI I ODGOVORNOSTI U PROCESU UPRAVLJANJA RIZICIMA

Iako župan ima krajnju odgovornost za upravljanje rizicima, svi zaposlenici Županije su uključeni u proces upravljanja rizicima na razini Županije i trebaju biti svjesni svoje odgovornosti u identificiranju i upravljanju rizicima, sukladno dodijeljenim ovlastima i odgovornostima.

Radi uspostave i koordinacije učinkovitog sustava upravljanja rizicima župan imenuje koordinatora za uspostavu procesa upravljanja rizicima na razini Županije, a pročelnici osobe za praćenje rizika na razini upravnih tijela.

Kako bi se osigurala uspješna provedba procesa upravljanja rizicima, ovlasti i odgovornosti za upravljanje rizicima prikazane su u nastavku:

Koordinator za uspostavu procesa upravljanja rizicima:

- koordinira implementacijom procesa upravljanja rizicima,
- osigurava da osobe zadužene za praćenje rizika u upravnim tijelima budu educirane o upravljanju rizicima,
- osigurava izradu i ažuriranje Strategije,
- po uspostavi Registra rizika Sisačko-moslavačke županije, organizira i nadzire njegovo vođenje
- utvrđuje listu prioriternih strateških i operativnih rizika (za koje se procijeni da su povezani sa strateškim rizicima ili se procijeni da ih je potrebno pratiti na razini institucije) u suradnji s pročelnicima upravnih tijela,
- osigurava da se prioritetni strateški i operativni rizici upisuju u Registar rizika Sisačko-moslavačke županije,
- prati i ažurira Registar rizika Sisačko-moslavačke županije na temelju prikupljenih podataka o stanju rizika.
- priprema godišnje izvješće o poduzetim aktivnostima na uspostavi procesa upravljanja rizicima.

Pročelnici upravnih tijela:

- osiguravaju da se upravljanje rizicima u njihovom području nadležnosti provodi u skladu sa Strategijom,
- utvrđuje listu prioriternih strateških i operativnih rizika (za koje se procijeni da su povezani sa strateškim rizicima ili se procijeni da ih je potrebno pratiti na razini institucije) u suradnji s koordinatorom za uspostavu procesa upravljanja rizicima
- predlažu osobu za praćenje rizika u svom upravnom tijelu,
- po uspostavi Registra rizika Sisačko-moslavačke županije, osiguravaju da se isti vodi za upravno tijelo iz njihove nadležnosti te da se redovito prati,
- utvrđuju i razvijaju kontrolne mehanizme i planove za isključivanje/ublažavanje pojave rizika
- osiguravaju sustavno i pravovremeno izvještavanje osobe zadužene za praćenje rizika narazini upravnog tijela.

Osobe zadužene za praćenje rizika u upravnim tijelima:

- prikupljaju i evidentiraju podatke o rizicima u okviru svog upravnog tijela,
- osiguravaju pregledavanje podataka o rizicima, po potrebi prikupljanje dodatnih informacija,
- upravljaju dokumentacijom u vezi s rizicima
- daju pravovremene i točne informacije o upravljanju rizicima i
- pripremaju izvješća o upravljanju rizicima.

Zaposlenici:

- prijavljuju svaki novi rizik pročelniku odnosno osobi za praćenje rizika u svom upravnom tijelu i
- primjenjuju kontrolne mehanizme u cilju ublažavanja rizika.

7. POKAZATELJI FUNKCIONALNOSTI PROCESA UPRAVLJANJA RIZICIMA

Pokazatelji funkcionalnosti procesa upravljanja rizicima su sljedeći:

- registar rizika na razini upravnih tijela je u potpunosti pregledan i dogovoreno je upravljanje rizicima – godišnja razina
- sve nove mjere ažurirane su u registru rizika za Županiju
- upravljanje rizikom je redovita stavka na sastancima unutar upravnih tijela kao i na razini Županije.

8. PREGLED/AŽURIRANJE STRATEGIJE UPRAVLJANJA RIZICIMA

Učinkovito upravljanje rizicima zahtijeva praćenje i provjeru kako bi se osiguralo da su rizici učinkovito prepoznati i procijenjeni te da se provode odgovarajuće kontrole. U tom smislu Strategija će se ažurirati po potrebi, sukladno razvoju procesa upravljanja rizicima i zahtjevima za unaprjeđenjem procesa, a najmanje jednom u tri godine..

9. DODATAK UZ STRATEGIJU

Obrasci iz točke 5. sastavni su dio ove Strategije.

10. PRIJELAZNE I ZAVRŠNE ODBREDBE

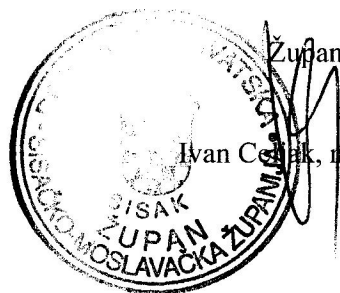
Danom donošenja ove Strategije prestaje važiti Strategija upravljanja rizicima od 28. studenoga 2011. godine, KLASA: 400-09/11-01/01, URBROJ: 2176/01-02-11-30.

Ova Strategija stupa na snagu danom donošenja.

KLASA: 400-07/23-01/07

URBROJ: 2176-02-23-1

Sisak, 16. studeni 2023.



Ivan Čolak, mag.iur.

Registar rizika _____

| Rizik | Vrsta Strateški/ operativni | Opis rizika (uzrok i posljedice) | Ukupna izloženost riziku | Područje utjecaja rizika i procijenjeni financijski učinci | Mjere za postupanje po riziku | Odgovorne osobe za provedbu mjera | Rok provedbe mjera* |
|-------|-----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--|-------------------------------------|--|------------------------|
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

* Rokovi za provedbu mjera za ublažavanje strateških rizika mogu biti kratkoročni, srednjoročni i dugoročni

Datum:

Pripremio:

Pročelnik/koordinator

Odobrio:

Odgovorna osoba institucije

(upravno tijelo)

Praćenje statusa rizika za razdoblje _____

| Rizik | Prethodna procjena rizika | Mjere za ublažavanje rizika | Status provedbe mjera * | Obrazloženje za neprovedene ili djelomično provedene mjere | Nova procjena rizika | Status izloženosti riziku ** | Nove mjere za ublažavanje rizika | Rokovi | Odgovorne osobe |
|-------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------|--|----------------------|------------------------------|----------------------------------|--------|-----------------|
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

Napomene:

* Mjere za ublažavanje rizika mogu biti u statusu: **provedene, djelomično provedene ili neprovedene**. Za neprovedene ili djelomično provedene mjere potrebno je dostaviti obrazloženje razloga neprovođenja ili djelomičnog provođenja mjera.

** Status rizika odnosi se na razinu izloženosti riziku koja u zavisnosti jesu li mjere za ublažavanje rizika provedene i koliko cjelovito te jesu li nastupile nove okolnosti koje mogu utjecati na razinu izloženosti riziku može biti smanjena, povećana ili nepromjenjena razina izloženosti riziku.

Datum:

Pripremio:

Odobrio:

Osoba zadužena za praćenje rizika

Pročelnik

