



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
UPRAVNI ODJEL ZA PRORAČUN,
FINANCIJE I NABAVU

KLASA: 043-01/20-01/1
URBROJ: 2170/1-02/1-20-2

Rijeka, 22. travnja 2019. godine

Prijedlog Registra rizika Primorsko-goranske županije za 2020. godinu



Pročelnik

mr.sc. Krešimir Parat,

I. PRAVNI OSNOV

Člankom 12. Zakona o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru (Narodne novine 78/15, 102/19 – u daljnjem tekstu Zakon) utvrđeno je da je odgovorna osoba institucije treba uspostaviti upravljanje rizicima kao cjeloviti proces utvrđivanja, procjenjivanja i praćenja rizika u odnosu na poslovne ciljeve te poduzimanja potrebnih mjera radi smanjenja rizika.

Na temelju članka 52. točke 23. Statuta Primorsko-goranske županije („Službene novine“ broj 23/09, 9/13, 25/13-pročišćeni tekst, 5/18, 8/18-pročišćeni tekst i 2/20) Župan donosi opće i pojedinačne akte, te zaključke sukladno zakonu i drugim propisima, te aktima Skupštine.

Na temelju članka 25. Poslovnika o radu župana Primorsko-goranske županije („Službene novine“ broj 23/14, 16/15, 3/16 i 19/16-pročišćeni tekst), Župan donosi opće akte kada je to propisano posebnim zakonom, pojedinačne akte kada rješava o pojedinim pravima, obvezama i pravnim interesima fizičkih i pravnih osoba, te zaključke.

II. OBRAZLOŽENJE

Župan je na kolegiju 16. travnja 2018. godine donio Strategiju upravljanja rizicima Primorsko-goranske županije (u daljnjem tekstu – Strategija) čija je svrha opisati način na koji 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.

Strategijom je tako, među ostalim, utvrđeno da će se u Županiji voditi registri rizika na razini upravnih tijela i jedinstveni registar rizika na razini Županije koji sadrži strateške rizike i operativne rizike koji imaju utjecaj i/ili su povezani sa strateškim rizicima kao i operativne rizike za koje se procijeni s obzirom na njihove učinke da ih je potrebno pratiti na razini Županije.

Ovdje treba napomenuti da je Strategijom strateški rizik definiran kao neželjeni događaj koji može negativno utjecati na ostvarenje strateških ciljeva, prioriteta te programskih ciljeva koji se odnose na određenu djelatnosti funkcije i koji zahtijevaju pozornost najvišeg rukovodstva. Isto tako, Strategijom je utvrđeno da se strateški rizici mogu utvrđivati i za temeljne procese Županije.

Strategijom je također utvrđeno da se registri rizika vode u obrascu registra rizika kojeg ažuriraju koordinatori za rizike upravnih tijela, odnosno objedinjava koordinator za uspostavu procesa upravljanja rizicima. Registri rizika se utvrđuju na godišnjoj razini i ažuriraju po potrebi.

Upravna tijela su bila dužna koordinatoru za uspostavu procesa upravljanja rizicima do kraja travnja dostaviti sve strateške kao i 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. Strategijom je predviđeno da navedene rizike Župan raspravi i ponovo procijeni te donese završnu procjenu utvrđenih rizika, odnosno donese Registar rizika i akcijski plan na razini Županije.

Isto tako, u sklopu sustavnog upravljanja rizicima bitna je i faza praćenja i izvješćivanja o rizicima. Strategijom upravljanja rizicima PGŽ naveden sustav uspostavljen je na razini upravnih tijela te na razini Županije. Ovaj potonji previđa da pročelnici jednom godišnje, prilikom izrade jedinstvenog Registra rizika za tekuću godinu, na Obrascu za praćenje statusa rizika izvješćuju Župana o ostvarenju rizika iz Registra za proteklu godinu i poduzetim aktivnostima.

Slijedom navedenog, ovim materijalom Župana se izvješćuje o ostvarenju rizika iz prošlogodišnjeg Registra rizika i o poduzetim mjerama za njihovo smanjenje (Prilog 1.) te se predlaže utvrđivanje Registar rizika za 2020. godinu (Prilog 2). Praćenjem poduzetih mjera vezanih za upravljanjem rizika utvrđenih Registru za 2019. godinu utvrđeno je da je kod jednog rizika smanjena izloženost te se on više ne predlaže pratiti na razini Županije.

Za preostalih sedam rizika, od čega kod dva rizika nisu niti predviđene posebne mjere osim praćenja rizika jer upravljanje njima nije u domeni Županije, utvrđeno je da provedene mjere nisu dovele do smanjenja izloženosti tim rizicima te se predlaže njihovo praćenje sa dodatnim mjerama postupanja i u Registru za 2020. godinu. Također, pored navedenih sedam rizika koji su bili utvrđeni još prethodne godine, u Registru rizika za 2020. godinu utvrđeno je još sedam novih rizika koja zahtijevaju pažnju Župana:

- Smanjenje javnih prihoda Županije zbog posljedica pandemije korona virusa
- Neizvjesnost ostvarenja planiranih prihoda Goranskog sportskog centra d.o.o.
- Poslovanje tvrtke Rijeka 2020 d.o.o. u uvjetima pandemije koronavirusa
- Rizik prijenosa virusa COVID-19 u rizičnim skupinama u ustanovama socijalne skrbi
- Nemogućnost pružanja adekvatne usluge u zdravstvenim ustanovama
- Otežano poslovanje i nelikvidnost zdravstvenih ustanova
- Neadekvatno uređeni procesi financijskog upravljanja u poslovima izvlaštenja.

Zaključno, od ukupno četrnaest rizika navedenih u Registru rizika na razini županije, njih pet se odnosi na strateške rizike, a preostalih devet na operativne rizike koji s obzirom na svoje učinke zaslužuju da ih se prati na najvišoj rukovodnoj razini. Isto tako, za dvanaest utvrđenih rizika predlažu se mjere za njihovo smanjenje, dok se za dva utvrđena rizika predlaže njihovo prihvaćanje i praćenje na postojećoj razini.

III. OCJENA I IZVORI POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PLANA

Za provođenje ovog akta nije potrebno osigurati sredstva u Proračunu Primorsko-goranske županije za 2020 godinu.

IV. PRIJEDLOG ZAKLJUČKA

Na temelju članka 12. Zakona o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru i članka (Narodne novine 78/15, 102/19), Strategije upravljanja rizicima Primorsko-goranske županije, članka 52. točke 23. Statuta Primorsko-goranske županije („Službene novine“ broj 23/09, 9/13, 25/13-pročišćeni tekst, 5/18, 8/18-pročišćeni tekst i 2/20) i članka 25. Poslovnika o radu župana Primorsko-goranske županije („Službene novine“ broj 23/14, 16/15, 3/16 i 19/16-pročišćeni tekst), Župan Primorsko-goranske županije, dana _____ 2020. godine donio je

Z a k l j u č a k

1. Prihvaća se Izvješće o ostvarenju rizika iz Registra rizika Primorsko-goranske županije za 2019. godinu.

2. Donosi se Registar rizika Primorsko-goranske županije za 2020. godinu (Registar rizika za 2020. sastavni je dio ovog Zaključka)

Praćenje statusa rizika Primorsko-goranske županije za razdoblje 01.01.-31.12.2019. godinu

R.br.	Rizik	Ukupna izloženost s financijskim učinkom	Mjere za postupanje po riziku	Status provedbe mjera*	Obrazloženje za neprovedene ili djelimično provedene mjere	Nova procjena rizika	Status izloženosti riziku**	Nove mjere za ublažavanje rizika	Rokovi	Odgovorne osobe
1	Izmjena zakonskog okvira kojim se reguliraju nadležnosti i izvori financiranja JLP(R)S	Visoka (6) sa značajnim financijskim učinkom.	Prihvaća se rizik Praćenje rizika	Provedeno	-	Visoka (6)	Izloženost riziku na istoj razini budući se nisu poduzimale dodatne mjere za postupanje po riziku već je rizik prihvaćen i kontinuirano se prati	Prihvaća se rizik Praćenje rizika	Dugoročni (kontinuirano)	Krešimir Parat, pročelnik UO za proračun, financije i nabavu
2	Rizik neujednačenog postupanja svih proračunskih korisnika	Visoka (6)	Smanjiti rizik: - Implementacijom terminskog plana uključivanja ustanova zdravstva u sustav županijske riznice	Djelomično provedeno	Implementacija provedena sukladno dinamičkom planu	Visoka (6)	Izloženost riziku na istoj razini budući provedene mjere predstavljaju manji dio mjera za ublažavanje rizika koje će nastupiti tek po potpunoj implementaciji terminskog plana uključivanja ustanova u zdravstvu u sustav županijske riznice	Smanjiti rizik: - Implementacijom terminskog plana i različitih modela uključivanja ustanova zdravstva u sustav županijske riznice	Kratkoročni 31.12.2020	Đulija Malatestinić, pročelnica UO za zdravstvo Krešimir Parat, pročelnik UO za proračun, financije i nabavu

R.br.	Rizik	Ukupna izloženost s finansijskim učinkom	Mjere za postupanje po riziku	Status provedbe mjera*	Obrazloženje za neprovedene ili djelimično provedene mjere	Nova procjena rizika	Status izloženosti riziku**	Novo mjere za ublažavanje rizika	Rokovi	Odgovorne osobe
3	Gubitak sudskih sporova županije i njenih proračunskih korisnika	Visoka (6) sa značajnim finansijskim učinkom	<p>Prihvata se rizik</p> <ul style="list-style-type: none"> - Praćenje rizika kroz uspostavu jedinstvene evidencije sudskih sporova PGŽ u UO za upravljanje imovinom i opće poslove - Vanbilančna evidencija sudskih sporova PGŽ - Na razini upravnih tijela pratiti sudske sporove proračunskih korisnika iz svoje nadležnosti 	Provedeno	-	Visoka (6)	Izloženost riziku na istoj razini budući se nisu poduzimale dodatne mjere za postupanje po riziku već je rizik prihvaćen i kontinuirano se prati	<p>Prihvata se rizik</p> <ul style="list-style-type: none"> - Praćenje rizika kroz uspostavu jedinstvene evidencije sudskih sporova PGŽ u UO za upravljanje imovinom i opće poslove - Vanbilančna evidencija sudskih sporova PGŽ - Na razini upravnih tijela pratiti sudske sporove proračunskih korisnika iz svoje nadležnosti 	Dugoročni (kontinuirano)	<p>Branka Ivandić, pročelnica UO za upravljanje imovinom i opće poslove</p> <p>Krešimir Parat, pročelnik UO za proračun, financije i nabavu</p> <p>pročelnici upravnih tijela koji u svojoj nadležnosti imaju proračunske korisnike</p>
4	Neiskorištenje odobrenih sredstava te finansijske korekcije kod korištenja EU fondova.	Visoka (6) sa značajnim finansijskim učinkom.	<p>Smanjiti rizik:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kontinuiranim jačanjem administrativnih kapaciteta u županijskoj upravi i korisnicima - Održavanjem specijaliziranih internih edukacija na temu specifičnosti pripreme postupka nabave za potrebe EU projekata - Centralnim provođenjem postupaka javne nabave. 	Provedeno	-	Visoka (6)	Unatoč provedenim aktivnostima izloženost riziku je ocijenjena na istoj razini zbog činjenice stalne prijave novih projekata, ali i složenosti procesa te stalnog ažuriranja prakse.	<p>Smanjiti rizik:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kontinuiranim jačanjem administrativnih kapaciteta u županijskoj upravi i korisnicima - Održavanjem specijaliziranih internih edukacija na temu specifičnosti pripreme postupka nabave za potrebe EU projekata - Centralnim provođenjem postupaka javne nabave 	Dugoročni (kontinuirano)	<p>pročelnici nadležnih upravnih tijela</p> <p>Marijana Kovačević</p>

R.br.	Rizik	Ukupna izloženost s financijskim učinkom	Mjere za postupanje po riziku	Status provedbe mjera*	Obrazloženje za neprovedene ili djelomično provedene mjere	Nova procjena rizika	Status izloženosti riziku**	Novo mjere za ublažavanje rizika	Rokovi	Odgovorne osobe
5	Nedjelotvorno korištenje sredstava namijenjenih za razvoj poljoprivrede	Visoka (6) sa značajnim financijskim učinkom.	Smanjiti rizik: - Izradom strateškog dokumenta s analizom stanja o poljoprivrednim gospodarstvima Županije uz jasno definiranje mjera i sektorski pristup djelatnostima unutar gospodarske djelatnosti poljoprivrede	Djelomično provedeno	U svrhu djelotvornijeg korištenja sredstava namijenjenih razvoju poljoprivrede planirana je izrada cjelovitog dokumenta s analizom stanja u poljoprivredi i prijedlogom mjera za pojedine sektore. Zbog aktualnog Popisa poljoprivrede i izrade novog Strateškog plana poljoprivrede RH do 2030. odustalo se od izrade planiranog Dokumenta. Umjesto toga izrađena je Analiza provedbe mjera iz Programa provedbe mjera za ruralni razvoj PGŽ 2017-20 i u dijelu poljoprivrede te predložile odgovarajuće izmjene koje bi trebale ići u pravcu smanjivanja rizika.	Visoka (6) sa značajnim financijskim učinkom.	nepromijenjen	Izradom Plana razvoja PGŽ obuhvatiti će se i poljoprivreda te po izradi nacionalnih sektorskih dokumenata (Strategija razvoja poljoprivrede RH) i novih OP, na razini Županije izradit će se novi strateški dokument s jasno definiranim ciljevima i mjerama za poljoprivredu	31.12.2022.	Melita Raukar
6	Otežano administrativno praćenje Povjerenstva za elementarne nepogode	Visoka (6) s financijskim učinkom	Smanjiti rizik: - Predlaganjem nove odluke o imenovanju Povjerenstva za elementarne nepogode, sukladno Zakonu o ublažavanju i uklanjanju posljedica prirodnih nepogoda NN 16/19 - na snazi od 23.02.2019 i Odluci o ustrojstvu UT PGŽ.	Provedeno	-	Niska	Izloženost riziku je provedenim mjerama značajno smanjena na razinu gdje se nadzire.	-	-	-

R.br.	Rizik	Ukupna izloženost s financijskim učinkom	Mjere za postupanje po riziku	Status provedbe mjera*	Obrazloženje za neprovedene ili djelimično provedene mjere	Nova procjena rizika	Status izloženosti riziku**	Novo mjere za ublažavanje rizika	Rokovi	Odgovorne osobe
7	Nedostatak smještajnih kapaciteta u domovima za starije osobe	Visoka (6)	Smanjiti rizik: - Intenziviranjem suradnje sa Hrvatskom zajednicom županije - Kvalitetnijom koordinacijom i usklađivanjem procesa na nacionalnoj i regionalnoj razini	Provedeno	-	Visoka (6)	Unatoč provedenim aktivnostima izloženost riziku je ocijenjena na istoj razini i kontinuirano se prati	Smanjiti rizik: - otvaranjem dislocirane jedinice na Rabu -Intenziviranjem suradnje sa Hrvatskom zajednicom županije Kvalitetnijom koordinacijom i usklađivanjem procesa na nacionalnoj i regionalnoj razini	Dugoročni (kontinuirano)	Dragica Marač, pročelnica
8	Financijske korekcije zbog kašnjenja u realizaciji projektnih aktivnosti projekta KTR PF	Visoka (6) sa značajnim financijskim učinkom.	Smanjiti rizik: - Podnošenjem zahtjeva za produljenjem razdoblja provedbe, zasnovano na objektivnim razlozima	Provedeno	/	Visoka (6)	Unatoč provedenoj mjeri i urednom praćenju nove dinamike, izloženost riziku je visoka zbog izvanrednih okolnosti koje je izazvala pandemija virusom COVID-19, što može utjecati na daljnju dinamiku provedbe projektnih aktivnosti	Smanjiti rizik: - u slučaju utjecaja pandemije na dinamiku provedbe projektnih aktivnosti, pravovremeno postupiti prema nadležnim tijelima i zatražiti produljenje razdoblja provedbe iz opravdanih razloga	Kratkoročni 1.2.2021.	Sonja Šišić, pročelnica UO za kulturu, sport i tehničku kulturu

Datum:

Pripremio:

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

** 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 nepromijenjena razina izloženosti riziku.

Na temelju članka 12. Zakona o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru i članka (Narodne novine 78/15, 102/19), Strategije upravljanja rizicima Primorsko-goranske županije, članka 52. točke 23. Statuta Primorsko-goranske županije („Službene novine“ broj 23/09, 9/13, 25/13-pročišćeni tekst, 5/18, 8/18-pročišćeni tekst i 2/20) i članka 25. Poslovnika o radu župana Primorsko-goranske županije („Službene novine“ broj 23/14, 16/15, 3/16 i 19/16-pročišćeni tekst), Župan Primorsko-goranske županije, dana _____ 2020. godine donio je

Registar rizika Primorsko-goranske županije za 2020. godinu

R.br.	Rizik	Vrsta Strateški/operativni	Opis rizika (uzrok i posljedice)	Ukupna Izloženost s financijskim učinkom	Područje učinka / utjecaja	Mjere za postupanje po riziku	Odgovorne osobe za provedbu mjera	Rok provedbe mjera
1	Izmjena zakonskog okvira kojim se reguliraju nadležnosti i izvori financiranja JLP(R)S	Strateški	Izmjena zakonodavnog okvira kojim su regulirani izvori financiranja JLP(R)S na način da nije usklađen s nadležnostima županija može imati negativan utjecaj na prihode Proračuna što može imati za posljedicu odustajanje od određenih projekata, odnosno smanjenja razine javne usluge za građane.	Visoka (6) sa značajnim financijskim učinkom.	Ostvarenje strateških ciljeva Financijske štete	Prihvaća se rizik Praćenje rizika	Krešimir Parat, pročelnik UO za proračun, financije i nabavu	Dugoročni (kontinuirano)
2	Rizik neujednačenog postupanja svih proračunskih korisnika	Operativni	Neujednačeno postupanje svih proračunskih korisnika u bilo kojoj fazi proračunskog procesa može negativno utjecati na zakonito, učinkovito i transparentno upravljanje proračunskim sredstvima i ograničiti donošenje kvalitetnih poslovnih odluka	Visoka (6)	Financijski gubici Reputacija Mišljenje Državne revizije	Smanjiti rizik: - Implementacijom terminskog plana uključivanja ustanova zdravstva u sustav županijske riznice	Đulija Malatestinić, pročelnica UO za zdravstvo Krešimir Parat, pročelnik UO za proračun, financije i nabavu	Kratkoročni 31.12.2020.

R.br.	Rizik	Vrsta Strateški/operativni	Opis rizika (uzrok i posljedice)	Ukupna izloženost s financijskim učinkom	Područje učinka / utjecaja	Mjere za postupanje po riziku	Odgovorne osobe za provedbu mjera	Rok provedbe mjera
3	Gubitak sudskih sporova Županije i njenih proračunskih korisnika	Operativni	Gubitak sudskih sporova Županije i njenih proračunskih korisnika može dovesti do značajnih financijskih obveza i mogućeg financijskog gubitka.	Visoka (6) sa značajnim financijskim učinkom	Financijski gubici Reputacija	<p>Prihvća se rizik</p> <ul style="list-style-type: none"> - Praćenje rizika kroz uspostavu jedinstvene evidencije sudskih sporova PGŽ u UO za upravljanje imovinom i opće poslove - Vanbilančna evidencija sudskih sporova PGŽ - Na razini upravnih tijela pratiti sudske sporove proračunskih korisnika iz svoje nadležnosti 	<p>Branka Ivandić, pročelnica UO za upravljanje imovinom i opće poslove</p> <p>Krešimir Parat, pročelnik UO za proračun, financije i nabavu</p> <p>pročelnici upravnih tijela koji u svojoj nadležnosti imaju proračunske korisnike</p>	Dugoročni (kontinuirano)

R.br.	Rizik	Vrsta Strateški/operativni	Opis rizika (uzrok i posljedice)	Ukupna izloženost s financijskim učinkom	Područje učinka / utjecaja	Mjere za postupanje po riziku	Odgovorne osobe za provedbu mjera	Rok provedbe mjera
4	Neiskorištenje odobrenih sredstava te financijske korekcije kod korištenja EU fondova.	Operativni	Neučinkovito upravljanjem EU projektima može rezultirati nepotpunim korištenjem odobrenih EU sredstava, dok nepridržavanje pravila i uvjeta za provođenje EU projekata može rezultirati značajnim financijskim korekcijama koje mogu rezultirati financijskim gubicima.	Visoka (6) sa značajnim financijskim učinkom.	Financijski gubici Reputacija	Smanjiti rizik: - Kontinuiranim jačanjem administrativnih kapaciteta u županijskoj upravi i korisnicima - Održavanjem specijaliziranih internih edukacija na temu specifičnosti pripreme postupka nabave za potrebe EU projekata - Centralnim provođenjem postupaka javne nabave.	pročelnici nadležnih upravnih tijela ravnatelj i ustanova Marijana Kovačević	Dugoročni (kontinuirano)
5	Nedjelotvorno korištenje sredstava namijenjenih za razvoj poljoprivrede	Strateški	Zbog nepostojanja strateškog planskog dokumenta za razvoj poljoprivrede na području PGŽ može rezultirati neadekvatnim ciljevima, odnosno ne djelotvornim korištenjem proračunskih sredstava namijenjenih za razvoj poljoprivrede.	Visoka (6) sa značajnim financijskim učinkom.	- Nemogućnost usmjerenog poticanja željenih djelatnosti - Nejasno postavljanje i planiranje ciljeva - Loše planirana i procijenjena alokacija financijskih sredstava	Smanjiti rizik: - Izradom strateškog dokumenta s analizom stanja o poljoprivrednim gospodarstvima Županije uz jasno definiranje mjera i sektorski pristup djelatnostima unutar gospodarske djelatnosti poljoprivrede	Mladen Brajan	Srednjoročni 31.12.2022.

R.br.	Rizik	Vrsta Strateški/operativni	Opis rizika (uzrok i posljedice)	Ukupna izloženost s financijskim učinkom	Područje učinka / utjecaja	Mjere za postupanje po riziku	Odgovorne osobe za provedbu mjera	Rok provedbe mjera
6	Nedostatak smještajnih kapaciteta u domovima za starije osobe	Strateški	Sve veći udio starijih građana u ukupnoj populaciji može dovesti do prekapacitiranosti domova za starije osobe i dužih lista čekanja	Visoka (6)	Ljudski faktor; Ostvarivanje strateškog cilja	Smanjiti rizik: - otvaranjem dislocirane jedinice na Rabu -Intenziviranjem suradnje sa Hrvatskom zajednicom županije - Kvalitetnijom koordinacijom i usklađivanjem procesa na nacionalnoj i regionalnoj razini	Dragica Marač, pročelnica	Dugoročni (kontinuirano)
7	Financijske korekcije zbog kašnjenja u realizaciji projektnih aktivnosti projekta KTR PF	Operativni	Kompleksnost projektnih aktivnosti i nepredvidive okolnosti, naročito uslijed pandemije koronavirusa, mogu dovesti do kašnjenja realizacije projektnih aktivnosti, financijskih korekcija i neuravnoteženog povrata EU sredstava.	Visoka (6) sa značajnim financijskim učinkom.	Financijski gubici Reputacija	Smanjiti rizik: - u slučaju utjecaja pandemije na dinamiku provedbe projektnih aktivnosti, pravovremeno postupiti prema nadležnim tijelima i zatražiti produljenje razdoblja provedbe iz opravdanih razloga	Sonja Šišić, pročelnica UO za kulturu, sport i tehničku kulturu	Kratkoročni 1.2.2021.

R.br.	Rizik	Vrsta Strateški/operativni	Opis rizika (uzrok i posljedice)	Ukupna izloženost s financijskim učinkom	Područje učinka / utjecaja	Mjere za postupanje po riziku	Odgovorne osobe za provedbu mjera	Rok provedbe mjera
8	Smanjenje javnih prihoda Županije zbog posljedica pandemije korona virusa	Strateški	Provedbe mjera za obuzdavanje širenja koronavirusa, ali i mjere Vlade RH za pomoć gospodarstvu može dovesti do snažnog pada javnih prihoda županijskog proračuna što može, ukoliko se pravovremeno ne poduzmu mjere, dovesti do manjka prihoda i nelikvidnosti proračuna	Visoka (6) sa značajnim financijskim učinkom.	Financijski gubici Razina javnih usluga Reputacija	Smanjiti rizik - dnevnim praćenjem naplate prihoda - uvođenje mjera uravnoteženja proračuna - po potrebi korištenje beskamatnog zajma države	Krešimir Parat, pročelnik UO za proračun, financije i nabavu	Kratkoročni 31.12.2020.
9	Neizvjesnost ostvarenja planiranih prihoda Goranskog sportskog centra d.o.o.	Operativni	Nepredvidive okolnosti, naročito uslijed pandemije virusa COVID-19, nemogućnost financiranja od strane osnivača i manji broj korisnika mogu utjecati na neostvarenje planiranih prihoda što može dovesti do nemogućnosti pokrića troškova poslovanja.	Visoka (6) sa značajnim financijskim učinkom.	Financijski gubici Reputacija	Smanjiti rizik - realnom procjenom prihoda i racionalnim planiranjem rashoda u svrhu optimalne iskoristivosti raspoloživih resursa, - aktivnim provođenjem strateškog plana GSC-a kako bi se poboljšala i unaprijedila kvaliteta sportske infrastrukture, sadržaja, usluga i ponude.	Sonja Šišić, pročelnica UO za kulturu, sport i tehničku kulturu	Srednjoročni 31.12.2021.

R.br.	Rizik	Vrsta Strateški/operativni	Opis rizika (uzrok i posljedice)	Ukupna izloženost s financijskim učinkom	Područje učinka / utjecaja	Mjere za postupanje po riziku	Odgovorne osobe za provedbu mjera	Rok provedbe mjera
10	Neizvjesnost poslovanja tvrtke Rijeka 2020 d.o.o. u uvjetima pandemije koronavirusa i nakon nje	Operativni	Pandemija koronavirusa utječe na nemogućnost realizacije programa i ostvarenje prihoda, što može negativno utjecati na rezultat poslovanja tvrtke te obvezu Primorsko-goranske županije na pokriće dijela dugova.	Visoka (6) sa značajnim financijskim učinkom.	Financijski gubici Reputacija	Smanjiti rizik: -Redovnim koordinacijama s predstavnicima i drugim osnivačima Rijeka 2020 d.o.o. - kontinuiranim praćenjem poslovanja	Sonja Šišić, pročelnica	Srednjoročni 31.12.2021.
11	Rizik prijenosa virusa COVID-19 u rizičnim skupinama u ustanovama socijalne skrbi	operativni	Nepridržavanje mjera prevencije i kontrole svih djelatnika i korisnika u ustanovama socijalne skrbi mogu dovesti do povećanja rizika od prijenosa virusa COVID-19 na rizične skupine starijih osoba ili pojedinaca s kroničnim zdravstvenim stanjima.	Visoka (6)	Zdravlje korisnika i zaposlenih Reputacija	Smanjiti rizik: - Praćenjem preporuka i uputa HZJZ u suradnji s Ministarstvom za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku, - strogim održavanjem mjera prevencije i kontrole za sprječavanje / suzbijanje prijenosa virusa COVID-19	Dragica Marač, pročelnica UO za socijalnu politiku i mlade ravnatelj/ce ustanova	kratkoročno - prema preporukama HZJZ
12	Nemogućnost pružanja adekvatne usluge u zdravstvenim ustanovama	strateški	Zbog sve većeg odlaska liječnika u inozemstvo i problema u osiguravanju nezdravstvenog kadra tijekom turističke sezone može doći do neadekvatne razine usluge u zdravstvenim ustanovama, ali i kršenja odredbi Zakona o radu	Visoka (6) sa značajnim financijskim učinkom.	stanovništva Reputacija Nezakonitosti Novčane kazne Pravni postupci	Smanjiti rizik: - Sufinanciranjem troškova stanovanja liječnika na otocima, - uspostaviti održivi sustav specijalizacija	ravnatelji zdravstvenih ustanova, osnivač	Dugoročni (kontinuirano)

R.br.	Rizik	Vrsta Strateški/operativni	Opis rizika (uzrok i posljedice)	Ukupna izloženost s financijskim učinkom	Područje učinka / utjecaja	Mjere za postupanje po riziku	Odgovorne osobe za provedbu mjera	Rok provedbe mjera
13	Otežano poslovanje i nelikvidnost zdravstvenih ustanova	strateški	Mjere prevencije daljnjeg širenja zaraze korona virusom (od ožujka 2020.godine) uzrokovale su zastoje u većini djelatnosti što je dovelo do nemogućnosti pružanja usluga čiji se rashodi financiraju i putem HZZO-a i osobito onih koje se pružaju na tržištu. Posljedica je nemogućnost urednog podmirenja obveza prema zaposlenicima i dobavljačima, odnosno nelikvidnost.	Visoka (6) sa značajnim financijskim učinkom.	Financijski gubici Reputacija Pravni postupci	Smanjiti rizik: - planiranjem dodatnih ušteda - realizacijom u smislu osiguranja samo onih rashoda koji su nužni za redovno poslovanje - izrada planova likvidnosti i izvještavanje osnivača o likvidnosti ustanove.	ravnatelji zdravstvenih ustanova, intitucije državne razine koje donose mjere za ublažavanje posljedica	Kratkoročni 31.12.2020.
14	Neadekvatno uređeni procesi financijskog upravljanja u poslovima izvlaštenja.	Operativni	Neadekvatne preuzete evidencije o obvezama i potraživanjima u sklopu postupaka izvlaštenja, nepodmirene preuzete obveze te neuređeni procesi kolanja financijske dokumentacije može dovesti do nepoštivanja zakonskih odredbi, značajnih nepodmirenih financijskih obveza te posljedično nezadovoljstva angažiranih vještaka i pokretanja postupaka ovrhe.	Visoka (6) sa značajnim financijskim učinkom.	Financijski gubici Reputacija Pravni postupci	Smanjiti rizik: - uspostavom odgovarajućih evidencija i odgovarajućih procesa u smislu kolanja financijske dokumentacije - usklađivanjem stanja obveza s dobavljačima - poduzimanje aktivnosti za naplatu pripadajućih sredstava iz državnog proračuna	Koraljka Vahtar Jurković, pročelnica UO za prostorno uređenje, graditeljstvo i zaštitu okoliša Krešimir Parat pročelnik UO za proračun, financije i nabavu	Kratkoročni 31.12.2020.

Datum:

Prepriječio:

Krešimir Parat

Odobrio:

R. br.	Rizik	Vrsta Strateški/ operativni	Opis rizika (uzrok i posljedice)	Ukupna izloženost s financijskim učinkom	Područje učinka / utjecaja	Mjere za postupanje po riziku	Odgovorne osobe za provedbu mjera	Rok provedbe mjera
--------	-------	-----------------------------------	-------------------------------------	---	-------------------------------	----------------------------------	--------------------------------------	-----------------------

Župan