



Parking servis
Herceg Novi

Broj: 03-1-349/2025

Datum: 24.04.2025.

**REGISTAR RIZIKA ZA 2025. GODINU
“PARKING SERVIS HERCEG NOVI”
DOO HERCEG NOVI**

Herceg Novi, april 2025. godine

UVOD

U skladu sa članom 7 i 14 Zakona o upravljanju i unutrašnjim kontrolama u javnom sektoru („Službeni list Crne Gore“, br. 075/18), članom 9 Pravilnika o načinu i postupku uspostavljanja i sprovođenja finansijskog upravljanja i kontrola („Službeni list Crne Gore“, br. 037/10) i Smjernicama za uspostavljanje i sprovođenje procesa upravljanja rizicima u subjektima javnog sektora donosi se Registar rizika "Parking servisa Herceg Novi" d.o.o. Hereg Novi.

Saglasno članu 5 stav 1 tačka 3 Zakona o upravljanju i unutrašnjim kontrolama u javnom sektoru rizik je definisan kao mogućnost nastupanja događaja koji može negativno uticati na ostvarivanje postavljenih ciljeva subjekta. Takođe, rizik je i sve što predstavlja pretnju ostvarivanju ciljeva subjekta, programa ili pružanja usluga građanima; sve što može da ugrozi ugled subjekta i povjerenje javnosti; gubitak ili oštećenje imovine zbog nedovoljne zaštite od nedoličnog ponašanja, zloupotrebe, pogrešne prakse, štete, nepoštovanja propisa; donošenje pogrešnih odluka zbog nepouzdanog finansijskog izvještavanja; nesposobnost blagovremenog reagovanja na izmjenjene okolnosti.

Upravljanje rizicima obuhvata postupak identifikacije, procjene i praćenja događaja, koji mogu negativno uticati na ostvarivanje utvrđenih poslovnih ciljeva subjekta, kao i preduzimanje potrebnih mjera radi smanjenja rizika do nivoa razumne vjerovatnoće da će ciljevi biti ostvareni. Cilj upravljanja rizicima je da se smanji obim neizvjesnosti koje bi mogle biti prijetnja poslovnoj uspješnosti subjekta javnog sektora.

Upravljanje rizicima je alat koji rukovodstvu pomaže da predvidi izmjenjene okolnosti i da na njih blagovremeno reaguje. Upravljanje rizicima omogućava da se:

- predvide mogućnosti nepovoljnih okolnosti ili događaji koji bi mogli spriječiti ostvarivanje ciljeva subjekta,
- unutrašnje kontrole i ograničeni resursi usmjere na ključne rizike u poslovnim procesima.

Efikasno upravljanje rizicima doprinosi donošenju kvalitetnih odluka na osnovu tačnih, pravovremenih i potpunih informacija, čime se omogućava uspješno ostvarenje ciljeva ovog Društva.

U skladu sa članom 7 Zakona o upravljanju i unutrašnjim kontrolama u javnom sektoru rukovodilac subjekta je odgovoran za utvrđivanje poslovnih ciljeva subjekta kojim rukovodi, a koji doprinose ostvarivanju misije subjekta; izradu i sprovođenje strateških i drugih planova, kao i programa za ostvarivanje poslovnih ciljeva subjekta; sprovođenje i razvoj sistema upravljanja i kontrola, identifikaciju, procjenu i upravljanje rizicima u subjektu. Rukovodilac subjekta dužan je da imenuje lice odgovorno za koordinaciju aktivnosti na sprovođenju i unapređenju sistema upravljanja i unutrašnjih kontrola.

Odlukom broj: 03-1-758/2023 od 27.06.2023. godine, određeno je lice za koordinaciju aktivnosti na sprovođenju i unapređenju upravljanja i kontrola u "Parking servisu Herceg Novi" d.o.o. Herceg Novi.

Lice zaduženo za koordinaciju aktivnosti na unapređenju upravljanja i unutrašnjih kontrola u subjektu obavlja poslove koji se naročito odnose na:

- pripremu i praćenje sprovođenja plana za unapređenje upravljanja i kontrola;
- koordinaciju aktivnosti za uspostavljanje i unapređenje upravljanja i kontrola;
- pripremu godišnjeg izvještaja o upravljanju i kontrolama;
- izvještavanje rukovodioca subjekta o stanju i razvoju upravljanja i kontrola;
- 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 prenijetih ovlašćenja:

- utvrdi ciljeve organizacione jedinice u skladu sa poslovnim ciljevima subjekta;
- ostvaruje poslovne ciljeve u skladu sa odobrenim budžetskim sredstvima;
- utvrdi pokazatelje uspješnosti, kao osnovu za izvještavanje o realizaciji utvrđenih ciljeva;
- identifikuje, procjeni i upravlja rizicima koji mogu da ugroze ostvarivanje poslovnih ciljeva;
- razvija i sprovodi odgovarajuće unutrašnje kontrole i druge mjere ili aktivnosti za upravljanje rizicima;
- organizuje poslovne procese radi pravilnog, ekonomičnog, efikasnog i efektivnog poslovanja;
- prati i procjenjuje efektivnost sprovedenih kontrola.

Rizici su procijenjeni uzimajući u obzir vjerovatnoću nastupanja neželjenih događaja i njihov mogući uticaj na poslovanje „Parking servisa Herceg Novi“, na osnovu odgovora na sljedeća 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.

Mjerenja uticaja rizika rangiraju 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). Na primjer, relativno je mala vjerovatnoća da će se desiti veliko oštećenje na nekoj zgradi, ali bi to imalo ogroman uticaj na kontinuitet poslovanja. Nasuprot tome, vrlo je vjerovatan povremeni pad kompjuterskog sistema, ali to obično nema veliki uticaj na poslovanje.

Mjerenja vjerovatnoće rizika rangira se na sljedeći način:

OCJENA	VJEROVATNOĆA	OPIS
5	Gotovo 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%

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 vjerojatnoće nastanka pojedinog rizika.

Izloženost riziku najčešće se prikazuje pomoću matrice u kojoj se povezuju uticaj i vjerovatnoća, kako slijedi:

U T I C A J	5	5	10	15	20	25
	4	4	8	12	16	20
	3	3	6	9	12	15
	2	2	4	6	8	10
	1	1	2	3	4	5
		1	2	3	4	5
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 (PRIMJERI)
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

Odlukom broj: 03-1-265/2025 od 03.04.2025. godine, određeno je lice za koordinaciju aktivnosti na uspostavljanju procesa upravljanja rizicima u "Parking servisu Herceg Novi" d.o.o. Herceg Novi.

Shodno naprijed navedenom, a u cilju postizanja efektivnog finansijskog upravljanja i kontrole od strane "Parking servisa Herceg Novi" d.o.o. Herceg Novi, 2024. godine po prvi put je uspostavljen i definisan Registar rizika na nivou Društva. Shodno Zakonu o upravljanju i unutrašnjim kontrolama u javnom sektoru, Registar rizika "Parking servisa Herceg Novi" d.o.o. Herceg Novi se provjerava i ažurira najmanje jedanput godišnje u cilju praćenja i kontrole mogućih okolnosti koje mogu nepovoljno uticati na poslovanje subjekta. Registar rizika se objavljuje na sajtu www.parkinghn.me.

Obrazac registra rizika

Red. br.	Opis rizika	Vrsta rizika	Rangiranje rizika			Pregled postojećih kontrola	Reagovanje na rizik	Odgovorna osoba za rizik	Rok za sprovođenje
			Uticaj	Vjerovatnoća	Ukupno				
1	Prekid rada posebnih parkirališta usljed spoljašnjeg faktora (elementarnih nepogoda)	Spoljašnji rizik (prirodne nepogode)	2	2	4	Održavanje objekata i priprema za vanredne okolnosti	Redovna kontrola i čišćenje odvoda i kanala, drveća, održavanje rampi i ostale opreme	Rukovodilac Sektora, zaposleni na posebnim parkiralištima, zaposleni tehničke podrške	Kontinuirano
2	Veći kvarovi na specijalnim vozilima (Pauk, scan-car) i specijalizovano m opremom (rampa, samonaplatne stanice)	Unutrašnji rizik (operativni)	4	3	12	Redovan servis i održavanje vozila i opreme; redovni detaljni tehnički pregledi u cilju dobijanja odgovarajućeg atesta za rad	Obezbjedenje intervencije za hitnu popravku vozila u cilju što hitnijeg vraćanja u operativno stanje kako kvaliteta obavljanja javne funkcije ne bi bio smanjen; zaključivanje ugovora sa serviserima opreme	Rukovodilac Sektora, Savjetnik III za vršenje povjernih poslova premještanja vozila, zaposleni tehničke podrške	Po nastanku situacije - odmah
3	Nemogućnost kontrole plaćanja usluga na opštim parkiralištima zbog smetnji u radu softvera i/ili parking programa	Unutrašnji rizik (operativni)	4	3	12	Ugovori zaključeni za parking softvere	Ažuriranje zaključenih ugovora, utvrđivanje obaveza dobavljača za preduzimanje radnji na otklanjanju kvara, ili zaključivanje ugovora sa trećim licima za održavanje softvera i parking programa	Izvršni direktor	Po nastanku situacije - odmah
4	Neostvarivanje ekonomskog rasta usled ukupne ekonomske situacije u društvu (slaba platežna moć korisnika usluga i krajnjih potrošača)	Unutrašnji rizici (finansijski)	2	1	2	Prilagođavanje cjenovnika uslovima na tržištu; Sprovođenje preventivnih mjera; opomene za neuredno izmirenje potraživanja i sprečavanje zastare potraživanja	Propisivanje uslova za odobravanje popusta i povlastica za najugroženije kategorije korisnika, proširenje usluga koje se mogu ponuditi krajnjim korisnicima	Odbor direktora, izvršni direktor	Kontinuirano praćenje tržišta, a po nastanku situacije reagovati odmah

5	Usljed eventualne pandemije (npr. COVID-19) rizik od visokog procenta oboljelih međuzaposlenima, što će dovesti do zaustavljanja radnih procesa u privrednom Društvu.	Spoljašnji rizik (zaštita ljudi)	3	3	9	Vladine mjere (higijena ruku, maske, distanca)	Ostvarivanje minimalnog procesa rada kroz organizovaje rada od kuće; Držanje distance u toku radnog procesa; Kontrola tjelesne temperature prilikom ulaska u objekat; Testiranje i izolovanje zaposlenih pod sumnjom na zarazu. Dovoljne količine maski i dezinfekcionih sredstava; Pojačane higijenske mjere	Izvršni direktor	Kontinuirano, do prestanka epidemije
6	Nedostatak tehničkog osoblja prilikom rada na novim projektima	Unutrašnji rizik (operativni)	2	3	6	Angažovanje spoljnih saradnika	Dodatni angažman spoljnih saradnika koji su u mogućnosti da obavljaju tehničke radne zadatke	Izvršni direktor, rukovodilac sektora	Po nastanku potrebe
7	Neetično i neprofesionalno ponašanje zaposlenih, neprimjereno ponašanje prema klijentima prilikom pružanja usluga	Operativni, reputacioni	3	1	3	Zakoni i podzakonski akti, etički kodeks, interna akta Društva	Pojačan službeni i stručni nadzor, edukacija zaposlenih o važnosti koje njihovo ponašanje ima na rad Društva, blagovremeno pokretanje disciplinskog postupka; mjere za počinioce uočenih povreda radnih obaveza, unošenje podataka o vođenom disciplinskom postupku u dosije zaposlenog	Izvršni direktor	Kontinuirano
8	Otuđenje imovine Društva	Spoljašnji rizici (građani, drugi subjekti)	3	2	6	Kontrola kancelarijskog i magacinskog prostora Društva; Video nadzor	Redovne kontrole, instaliran sistem video nadzora i alarm sistema	Izvršni direktor, rukovodilac sektora	Kontinuirano
9	Nemogućnost utvrđivanja odgovornosti za slabe rezultate rada, usljed nepreciznog definisanja ovlaštenja, odgovornosti i rokova za realizaciju aktivnosti	Unutrašnji rizici (zakonodavni)	2	1	2	Interna pravila i procedure	Periodično sprovođenje aktivnosti na ocjeni adekvatnosti internih procedura (kontrola); Blagovremeno ažuriranje postojećih i usvajanje novih internih procedura; Interne kontrole i edukacija zaposlenih	Izvršni direktor, rukovodilac sektora, zaposleni u pravnoj službi; lice zaduženo za koordinaciju i upravljanja i unutrašnjih kontrola	Kontinuirano
10	Zaposleni u Društvu nisu u mogućnosti da realizuju poslovne aktivnosti jer ne posjeduju potrebna znanja i vještine	Unutrašnji rizici (operativni)	2	2	4	Broj sprovedenih edukacija i broj zaposlenih koji su ih prošli	Organizacija stručnih edukacija - zaposlenih i organizovanje obuke; Usvajanje godišnjeg plana obuka u Društvu	Izvršni direktor	Kontinuirano

11	Neprijavljivanje korupcije i drugih nezakonitih radnji	Operativni ili zakonodavni	2	2	4	Zakoni i podzakonski akti, Etički kodeks, Interno uputstvo o postupanju po prijavama korupcije unutar organa	Edukacija zaposlenih o mehanizmima prijavljivanja korupcije i drugih nezakonitih radnji unutar društva	Izvršni direktor, rukovodioci sektora i službi, svi zaposleni	Kontinuirano
12	Rizik od zastare duga i nemogućnost naplate potraživanja od dužnika	Unutrašnji rizici (finansijski)	2	2	4	Redovno praćenje dugovanja kupaca i utuženje	Stalna kontrola i analiza dužnika; Usvajanje interne procedure nalate potraživanja	Izvršni direktor, zaposleni Službe za računovodstvo-finansijske poslove i pravne službe	Kontinuirano
13	Nemogućnost naplate potraživanja usled nesolventnosti dužnika	Unutrašnji rizici (finansijski)	2	2	4	Kontrola solventnosti dužnika i dodatne mjere za naplatu duga	Ažurno slanje opomena pred prinudno izvršenje, blagovremeno pokretanje postupaka prinudne naplate	Viši/a savjetnik/ica II za naplatu dnevnih karata, pravna služba	Kontinuirano
14	Greška u knjiženju i kontiranju (ljudski faktor), što može dovesti do neobjektivnog prikaza rashoda i prihoda	Unutrašnji rizici (finansijski)	2	2	4	Zakoni i podzakonski akti, Etički kodeks	Interne kontrole, popuna radnog mjesta šefa računovodstva; Usvajanje interne procedure o evidentiranju i obradi ulaznih/izlaznih računa	Izvršni direktor, zaposleni Službe za računovodstvo no-finansijske poslove	Kontinuirano
15	Mjesečni prihod od naplate naknade za korišćenje opštih parkirališta putem SMS-a nije utvrđen u tačnom iznosu	Unutrašnji rizici (finansijski)	3	3	9	Usaglašavanje evidencije iz parking aplikacije sa podacima iz izvještaja mobilnih operatera.	Ažuriranje ugovora zaključenih sa mobilnim operaterima, utvrđivanje procedure postupanja u slučaju neslaganja podataka	Izvršni direktor, zaposleni Službe za računovodstvo no-finansijske poslove	Kontinuirano
16	Neostvarivanje prihoda društva usled nezaključivanja ugovora sa korisnicima i/li neredovno fakturisanje usluga korisnicima sa kojima je zaključen ugovor	Unutrašnji rizici (finansijski)	2	2	4	Društvo ima zaključene ugovore o povlašćenom korišćenju parking mjesta sa korisnicima javnih opštih i posebnih parkirališta kojima se izdaje račun za ugovorene usluge. Društvo vrši izdavanje izlaznih računa svim kupcima u iznosu koji je utvrđen zaključenim ugovorima.	Periodično kontrolisanje i ažuriranje arhive zaključenih ugovora i dostavljene prateće dokumentacije; Mjesečno i periodično kontrolisanje fakturisanih usluga	Izvršni direktor, zaposleni Službe za računovodstvo no-finansijske poslove, savjetnik I za rad sa stankama	Kontinuirano

17	Nepostupanje po zahtjevima za slobodan pristup informacijama	Unutrašnji rizici (finansijski i zakonodavni)	2	1	2	Zakon o slobodnom pristupu informacijama, Vodič zaslobodan pristup informacijama, podnešen zahtjevi i donijeta rješenja zaslobodan pristup informacijama se objavljuju na sajtu Društva	Blagovremeno dostavljanje rješenja i zahtjevene informacije po dobu zahtjeva, dostavljanje rješenja Agenciji za zaštitu ličnih podataka i slobodan pristup informacijama putem aplikacije	Izvršni direktor, pravna služba	Kontinuirano
18	Nedovoljni kadrovski kapaciteti u pojedinim organizacionim jedinicama i zapošljavanje nekvalifikovane radne snage što dovodi do kašnjenja u realizaciji planova i lošeg kvaliteta izvedenih radova i gubitka tržišta i povjerenja u rad Društva	Operativni	3	2	6	Interna akta Društva – Akt o sistematizaciji radnih mjesta	Redovna procjena potreba za potrebnim kadrom, zapošljavanje kvalifikovane radne snage u skladu sa internim aktom o sistematizaciji radnih mjesta, dodatne obuke i dokvalifikacije	Odbor direktora, izvršni direktor	Kontinuirano
19	Saobraćajna nezgoda nastala bez krivice zaposlenog	Spoljašnji rizici (građani, drugi subjekti)	2	2	4	Zakoni i podzakonski akti	Video nadzori na depou, posebnim parkiralištima, sagledavanje mogućnosti postavljanja kamera na specijalnim vozilima društva	Izvršni direktor, rukovodilac sektora	Kontinuirano
20	Saobraćajna nezgoda nastala krivicom zaposlenog	Unutrašnji (operativni i finansijski)	3	1	3	Kontrola zaposlenog, njegove ispravnosti u svojstvu vozača i tehnička kontrola vozila	Polise osiguranja za ovakve štete; GPS praćenje; Vjerovatnoća je mala, vrši se detaljna kontrola u svim aspektima	Izvršni direktor, rukovodilac sektora	Po nastanku situacije - odmah
21	Povreda zaposlenog pri izvođenju radova visokog rizika, gubitak radne sposobnosti usljed lošeg zdravstvenog stanja	Zaštita ljudi	2	2	4	Primjena mjera zaštite na radu, interna akta Društva, sistematski ljeckarski pregledi u skladu sa radnim mjestom	Upotreba adekvatne zaštitne opreme na radu, interna akta Društva, kontrole procjene rizika, kontrola nošenja radne opreme prilikom izvršavanja radnih zadataka, periodični sistematski ljeckarski pregledi u zavisnosti od radnog mjesta	Izvršni direktor, rukovodilac sektora	Kontinuirano

Lice zaduženo za koordinaciju uspostavljanja i sprovođenja procesa upravljanja rizicima
"Parking servis Herceg Novi" d.o.o. Herceg Novi

Sanja Samardžić
Sanja Samardžić



Izvršni direktor
"Parking servis Herceg Novi" d.o.o.
Herceg Novi

Miladin Vidaković
Miladin Vidaković