

REGISTER TVEGANJ za leto 2021

Zavod za podjetništvo, turizem in mladino Brežice

Zap. št.	ANALIZA TVEGANJ V PROCESIH	Verjetnost	Posledice	Ukrep	Odgovorna oseba	Rok
1.	Izvajanje programov	Srednja do velika	Pomembne			
	Omejitev proračunskih izdatkov oz. zmanjšanje načrtovanih proračunskih prihodkov			Iskanje nadomestnih virov	Direktor, vodja poslovne enote	Letno
	Izostanek izvajalcev v delovnem procesu			Iskanje nadomeščanja	Direktor	Takoj
	Nekakovostno izvajanje del in nalog			Pogovori s posamezniki ...	Direktor, vodja poslovne enote	Letno
	Načrtovanje ciljev in njihovo spremljanje			Sledenje spremembam, redni sestanki	Direktor	Mesečno / Letno
	Sprememba proračunskih prioritet			Pregled procesov, pravilnikov ...	Direktor	Takoj
	Neprimernost ključnih finančnih /računovodskih informacij in drugih informacij za poslovanje			Določitev ključnih informacij, vrednosti in vsebine	Računovodja/ direktor	Šest mesecev
	Zamuda pri realizaciji večjih projektov glede na terminski plan			Redno spremljanje izvajanja terminskega plana, uvedba ustreznih evidenc	Direktor ter vodje enot, projektov	Šest mesecev
2.	Izvajanje pridobitne/nepridobitne dejavnosti	Srednja	Pomembne			
	Obračunavanje po neustreznih in nepotrjenih cenikih			Priprava novih kalkulacij in cenikov, popravljanje starih	Računovodja, Oseba zadolžena za oddajo prostorov, direktor	Šest mesecev
	Neustrezno vodenje pridobitne dejavnosti			Pregled poslovnih dogodkov, prihodkov	Računovodja, knjigovodja,	Kvartalno

					direktor	
	Sprememba zakonodaje o pridobitni dejavnosti			Spremembe v računovodenju	Računovodja, knjigovodja, direktor	Takoj oz. po zakonodaji
3.	Finančno-računovodska dejavnost	Srednja	Pomembne			
	Nenamensko izplačilo sredstev oz. nepravilna uporaba sredstev			Razmejitev nalog odobravanja, izplačevanja in evidentiranja	Direktor, Računovodja, knjigovodja	Takoj
	Neevidentiranje obveznosti			Uvedba predhodne notranje kontrole (prejem in spremljanje dokumentacije)	Računovodja, knjigovodja	Takoj
	Nepravilnosti pri pogodbah o delu			Pregled pogodb	Računovodja, Oseba zadolžena za pripravo pogodb	Takoj
	Nepravilnosti pri obračunavanju stroškov dela			Pregled podatkov	Računovodja	Takoj
	Neevidentiranje izplačil			Uvedba kontrole prejema in spremljanja dokumentacije	Računovodja, knjigovodja	Takoj
	Neporavnane terjatve			Pregled postopkov za izterjavo	Računovodja, knjigovodja	Čim prej
	Neusklajene analitične evidence z glavno knjigo			Pregled evidenc	Računovodja	
	Računovodski izkazi so neusklajeni s poslovnimi knjigami			Pregled poslovnih knjig	Računovodja	Kvartalno

	Povečanje nelikvidnosti			Pregled evidence terjatev in obveznosti do dobaviteljev, spremljanje denarnega toka	Direktor, računovodja	Tedensko
4.	Nabave in z njimi povezane dejavnosti	Srednja	Srednje			
	Pogoste spremembe v poslovnih procesih			Dosledno posodabljanje navodil za delo	Direktor	Ob spremembi
	Spremembe v zakonodaji na področju nabav			Dosledno izvajanje ZJN	Računovodja	Ob spremembi
	Izbira neustreznega dobavitelja			Preveriti ustreznost postopkov za izbiro dobavitelja, spremljanje izvrševanja pogodbenih določil	Direktor, Računovodja, vodja oz. skrbnik enote	Takoj
	Neuresničitev predvidenih nabav			Preverjanje finančnega načrta	Direktor	Kvartalno
5.	Razmerja do kupcev	Srednja	Srednje			
	Neredna plačila, neplačila			Redno izdajanje opominov, postopki izterjave	Računovodja	Kvartalno
6.	Fizično varovanje in varnost digitaliziranih podatkov					
	Dostop nepooblaščenih v			Preverjanje delovanja	Direktor, pooblaščen oseba s	Vsakodnevno

	prostore			alarmnih naprav v sistemskem prostoru	strani direktorja	
	Dostop nepooblaščenih do zaupnih podatkov			Preverjanje režima vklopa alarmnih naprav, zaklepanje omar, gesel	Direktor, Računovodja, pooblaščena oseba s strani direktorja za IT	Vsakodnevno
	Požar			Preverjanje delovanja protipožarnega alarma	Direktor, pooblaščena oseba s strani direktorja za vzdrževanje in odgovornost po posameznih enotah	Kvartalno
	Naravna katastrofa			Priprava projekta začasne lokacije	Direktor	Letno
7.	Investicijska dejavnost	Velika	Pomembne			
	Nepravilna priprava investicijske odločitve in vključitve investicije v proračun			Predhodna notranja kontrola: priprava investicijske odločitve in vključitev v proračun, soglasje MŠŠ	Direktor	Letno
	Nepravilna izvedba javnega naročila do sklenitve pogodbe			Predhodna notranja kontrola: izvedba javnega naročila do sklenitve pogodbe po ZJN	Direktor	Po potrebi

	Nepravilnosti pri izvajanju investicije			Naknadna notranja kontrola: tekoči nadzor pri izvajanju investicije	Direktor	Po potrebi
8.	Zagotavljanje informacijske podpore	Majhna	Srednja			
	Nepravočasnost uvedbe podpore zakonskim in drugim spremembam			Izvajanje pogodbe z ustreznim podjetjem IS, preverjanje skladnosti načrta dela	Direktor	Po potrebi
	Okvara strojne opreme			Uvedba ustreznega vzdrževanja	Direktor / Tehnik odgovoren za strojno opremo	Tekoče
	Nepooblaščen dostop do podatkov			Preverjanje mehanizmov za dostop do podatkov, spreminjanje gesel	Direktor / Tehnik odgovoren za informacijsko tehnologijo	Letno
9.	Človeški viri, kadrovanje	Srednja	Pomembne			
	Neusposobljenost osebja za dodeljene naloge			Uvedba občasnega izobraževanja	Direktor	Po potrebi
	Odhod osebja			Pogovor z osebjem, pregled nagrajevanja	Direktor, vodje posameznih enot	Kvartalno
	Neustrezno vodeni postopki napredovanj			Priprava ustreznih podlag	Direktor	Kvartalno
	Nepravočasno izvajanje nalog, potek rokov			Uvedba dodatnih evidenc	Direktor, vodje posameznih enot	Sprotno

	Neustrezno arhiviranje dokumentarnega gradiva			Pregled ustreznih navodil in prostorov	Tajnica	Sprotno
10.	Gospodarjenje s premoženjem	Srednja	Pomembne			
	Neprimerno zavarovanje nepremičnin			Pregled in vzpostavitev sistema zavarovanj (s strani MŠŠ)	Direktor	Letno
	Nedosledno uveljavljanje škod			Pregled in vzpostavitev evidenc nastalih škod	Direktor	Po potrebi
11.	Javna naročila	Velika	Pomembne			
	Pomanjkanje ustrezne dokumentacije			Pregled dokumentacije	Direktor, Računovodja	Kvartalno
	Neustrezna preverba na trgu			Pregled cen na trgu	Direktor, Računovodja	Kvartalno
	Nespoštovanje načel javnega naročanja			Preverjanje načel	Direktor, Računovodja	Kvartalno
12.	Izvajanje razvojne dejavnosti	Majhna	Pomembne			
	Nenačrtovanje dolgoročne razvojne strategije			Priprava in potrditev strategije s strani ustanovitelja	Direktor, vodje enot	Letno
13.	Zunanja tveganja	Srednja	Pomembne			
	Spremembe zakonodaje				Direktor	Letno



Direktor: (ime in priimek, podpis)
Matejka Gerjevič, l.r.

Kraj, datum: 27.12.2021

