



REGISTER TVEGANJ – 2012

ŠOLSKI CENTER ZA POŠTO, EKONOMIJO IN TELEKOMUNIKACIJE

Pravne podlage:

Splošno

- Zakon o javnih financah
- Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ
- Usmeritve za notranje kontrole

Notranje revidiranje

- Pravilnik o izdajanju potrdil za naziv DNR in PDNR
- Usmeritve za državno notranje revidiranje

2002: Politika vzpostavitve in razvoja sistema notranjega nadzora javnih financ v Republiki Sloveniji (Vlada RS)

2005: Strategija razvoja notranjega nadzora javnih financ v RS za obdobje od 2005 do 2008 (Vlada RS)

Urad RS za nadzor proračuna: http://www.unp.gov.si/slov/zakonske_podlage/predpisi.htm

Poslanstvo in vizija ŠC PET

Naše poslanstvo je, da:

- *dvigamo raven splošnega, strokovnega in specialnega znanja*
- *spremljamo novosti v tehnološki in delovni praksi*
- *spodbujamo osebni in učni razvoj posameznika*
- *naučimo, kako se uspešno učiti*
- *posebno skrb posvečamo kakovosti učenja in izobraževanja*
- *odpiramo alternativne poti do poklica in znanja*
- *razvijamo e-izobraževanje*
- *informiramo in svetujemo na poti do zelenega cilja.*

Vizija

Ne sledimo spremembam, ustvarjamo jih.

Cilji zavoda so jasni. Ker smo družbeno odgovorna izobraževalna ustanova, želimo za naše otroke poiskati še kakšen program izobraževanja, ki bo imel perspektivo zaposlovanja in upamo, da nam bo uspelo.

Register tveganj je namenjen pravočasni identifikaciji težav in ovir, ki bi lahko vplivale na izvedbo LETNEGA DELOVNEGA NAČRTA IN FINANČNEGA NAČRTA. V register tveganj se vpisujejo potencialne zadeve, za katere ni videti takojšnje rešitve in lahko v nadaljevanju vplivajo na uspešnost/pravočasnost izvedbe projekta.

Direktorica zavoda redno pregleduje in vzdržuje register tveganj. Odgovoren je za identifikacijo tveganj in redno spremljanje njihovega statusa.

Glavni elementi registra tveganja so ocena tveganja, načrtovane aktivnosti za ublažitev tveganja ter določitev skrbnika tveganja.

V okviru izdelave ocene tveganja se tveganje opiše, oceni se verjetnost njegovega pojava in resnost vpliva na izvedbo LDN in FN zavoda ter določi sprejemljivost. Za oceno verjetnosti pojava tveganja in oceno vpliva na izvedbo projekta oziroma resnosti posledic se uporablja naslednja tabela:

Verjetnost pojava	ZELO VELIKA (4)	VELIKA (3)	SREDNJA (2)	NIZKA (1)
Resnost posledic	ZELO VELIKE (4)	POMEMBNE (3)	SREDNJE (2)	NIZKE (1)

Nato sledi načrtovanje aktivnosti za ublažitev tveganja in določitev skrbnika tveganja, ki je odgovoren za nadzorovanje in reševanje tveganja oziroma izvajanje aktivnosti za ublažitev tveganja.

Zap. št.	ANALIZA TVEGANJ V PROCESIH	Verjetnost	Posledice	Ukrep	Odgovorna oseba	Rok
1.	Izvajanje izobraževalnih programov na srednji šoli, višji šoli in enoti za izobraževanje odraslih	Srednja	Pomembne			
	Omejitev proračunskih izdatkov oz. zmanjšanje načrtovanih proračunskih prihodkov	nizka	pomembne	Iskanje nadomestnih virov, večja tržna dejavnost	Direktor, ravnateljja	Letno
	Izostanek izvajalcev v pedagoškem procesu	srednja	pomembne	Iskanje nadomeščanja	Poslovni sekretar, direktor, ravnateljja, pomočnik ravnateljja	Takoj
	Nekakovostno izvajanje del in nalog	nizka	pomembne	Pogovori s posamezniki	Direktor, ravnateljja	Letno
	Načrtovanje ciljev in njihovo spremljanje	srednja	pomembne	Sledenje spremembam, redni sestanki	Direktor, ravnateljja	Kvartalno
	Sprememba proračunskih prioritet	srednja	pomembne	Pregled procesov, pravilnikov ...	Direktor, ravnateljja	Takoj
	Neprimernost ključnih finančnih /računovodskih informacij in drugih informacij za poslovanje	srednja	pomembne	Določitev ključnih informacij, vrednosti in vsebine	Računovodja, ravnateljja, direktor	Polletno
	Zamuda pri realizaciji večjih projektov glede na	nizka	pomembne	Redno spremljanje izvajanja terminskega	Direktor, ravnateljja, poslovni	Polletno

	terminski plan			plana, uvedba ustreznih evidenc	sekretar	
2.	Izvajanje pridobitne/nepridobitne dejavnosti	Srednja	Pomembne			
	Obračunavanje po neustreznih in nepotrjenih cenikih	srednja	pomembne	Priprava novih kalkulacij in cenikov, popravljanje starih	Direktor, ravnateljja	Polletno
	Neustrezno vodenje pridobitne dejavnosti	srednja	pomembne	Pregled poslovnih dogodkov, prihodkov	Direktor, ravnateljja	Kvartalno
	Sprememba zakonodaje o pridobitni dejavnosti	srednja	pomembna	Spremembe v računovodenju	Direktor, ravnateljja, računovodja	Takoj oz. po zakonodaji
3.	Finančno-računovodska dejavnost	Srednja	Pomembne			
	Nenamensko izplačilo sredstev oz. nepravilna uporaba sredstev	nizka	pomembne	Razmejitev nalog odobravanja, izplačevanja in evidentiranja	Direktor, ravnateljja, računovodja	Takoj
	Neevidentiranje obveznosti	nizka	pomembne	Uvedba predhodne notranje kontrole (prejem in spremljanje dokumentacije)	Računovodja	Takoj
	Nepravilnosti pri pogodbah o delu	srednja	pomembne	Pregled pogodb	Direktor, računovodja, poslovni sekretar	Takoj
	Nepravilnosti pri obračunavanju stroškov dela	srednja	pomembne	Pregled podatkov	Direktor, računovodja	Takoj

	Neevidentiranje izplačil	nizka	pomembne	Uvedba kontrole prejema in spremljanja dokumentacije	Direktor, računovodja	Takoj
	Neporavnane terjatve	srednja	pomembne	Pregled postopkov za izterjavo, redno izdajanje opominov	Knjigovodja, računovodja	Čim prej
	Neusklajene analitične evidence z glavno knjigo	nizka	pomembne	Pregled evidenc	Računovodja, knjigovodja	
	Računovodski izkazi so neusklajeni s poslovnimi knjigami	srednje	pomembne	Pregled poslovnih knjig	Računovodja, knjigovodja	Kvartalno
	Netočne računovodske informacije, napačne odločitve	srednje	pomembne	Računovodske kontrole, redni letni popis sredstev in virov	Računovodja, knjigovodja	Letno/polletno
	Kršitev predpisov	srednje	pomembne	Določitev odgovornih oseb za spremljanje in izvajanje zakonodaje, ažurni interni pravilniki	Direktor, računovodja	Letno
4.	Nabave in z njimi povezane dejavnosti	Srednja	Srednje			
	Pogoste spremembe v poslovnih procesih	srednje	srednje	Dosledno posodabljanje navodil za delo	Knjigovodja, računovodja, direktor, ravnatelj	Ob spremembi
	Spremembe v zakonodaji na področju nabav	srednje	srednje	Dosledno izvajanje ZJN in ZFJ	Knjigovodja, računovodja, direktor, ravnatelj	Ob spremembi
	Izbira neustreznega dobavitelja	srednje	pomembne	Preveriti ustreznost postopkov za izbiro dobavitelja,	Direktor, pravni svetovalec	Takoj

				spremljanje izvrševanja pogodbenih določil		
	Neuresničitev predvidenih nabav	srednje	srednje	Preverjanje finančnega načrta	Direktor, ravnatelj	Kvartalno
5.	Fizično varovanje in varnost digitaliziranih podatkov					
	Dostop nepooblaščenih v prostore	nizka	pomembne	Preverjanje delovanja alarmnih naprav v sistemskem prostoru	tehnični vzdrževalec, hišnik, zunanji sodelavec	Vsakodnevno
	Dostop nepooblaščenih do zaupnih podatkov	srednje	pomembne	Preverjanje režima vklopa alarmnih naprav, zaklepanje omar, gesel	tehnični vzdrževalec, hišnik, zunanji sodelavec	Vsakodnevno
	Požar	nizka	pomembne	Preverjanje delovanja protipožarnega alarma	tehnični vzdrževalec, hišnik, zunanji sodelavec	Kvartalno
	Naravna katastrofa	nizka	pomembne	Priprava projekta začasne lokacije	Direktor, ravnatelj, zunanji sodelavec, tehnični vzdrževalec, hišnik	Letno
6.	Investicijska dejavnost	Velika	Pomembne			

	Neppravilna priprava investicijske odločitve in vključitve investicije v proračun	majhna	pomembne	Predhodna notranja kontrola: priprava investicijske odločitve in vključitev v proračun, soglasje MŠŠ	Direktor, računovodja	Letno
	Neppravilna izvedba javnega naročila do sklenitve pogodbe	velika	pomembne	Predhodna notranja kontrola: izvedba javnega naročila do sklenitve pogodbe po ZJN	Direktor, pravni svetovalec	Po potrebi
	Neppravilnosti pri izvajanju investicije	velika	pomembne	Naknadna notranja kontrola: tekoči nadzor pri izvajanju investicije	Direktor, ravnatelj	Po potrebi
7.	Zagotavljanje informacijske podpore	Nizka	Srednja			
	Neppravilno delovanje varnostnih mehanizmov v informacijski infrastrukturi	nizka	srednje	Pregled izvajanja sistema kakovosti EFQM/ISO	Direktor, ravnatelj, vzdrževalec učne tehnologije	Postopoma po področjih
	Neppravočasnost uvedbe podpore zakonskim in drugim spremembam	nizka	pomembne	Izvajanje pogodbe z ustreznim podjetjem IS, preverjanje skladnosti načrta dela	Direktor, ravnatelj	Po potrebi
	Okvara strojne opreme	srednja	pomembne	Uvedba ustreznega vzdrževanja	Direktor, ravnatelj, vzdrževalec učne tehnologije	Tekoče

	Nepooblaščen dostop do podatkov	nizka	pomembne	Preverjanje mehanizmov za dostop do podatkov, spreminjanje gesel	Direktor, ravnatelj, vzdrževalec učne tehnologije	Letno
	Netočni podatki in evidence, izguba podatkov in evidenc	nizka	pomembne	Vgrajene logične kontrole, usklajevanje med različnimi evidencami, računalniško izobraževanje zaposlenih, sledljivost popravkov, obstoj uporabniških navodil, hranjenje podatkov, varnostne kopije	Direktor, vzdrževalec učne tehnologije	Letno
8.	Človeški viri, kadrovanje	Srednja	Pomembne			
	Neusposobljenost osebja za dodeljene naloge	srednja	pomembne	Uvedba občasnega izobraževanja	Direktor, ravnatelj	Po potrebi
	Odhod osebja	srednja	pomembne	Pogovor z osebjem, pregled nagrajevanja	Direktor, ravnatelj	Kvartalno
	Neustrezno vodeni postopki napredovanj	srednja	pomembne	Priprava ustreznih podlag MŠŠ	Direktor, ravnatelj	Kvartalno
	Nepravočasno izvajanje nalog, potek rokov	srednje	pomembne	Uvedba dodatnih evidenc	Direktor, ravnatelj	Sprotno
	Neustrezno arhiviranje dokumentarnega gradiva	srednje	pomembne	Pregled ustreznih navodil in prostorov	Poslovni sekretar	Sprotno
9.	Knjižnična dejavnost	Nizka	Nizke			

	Neustrezna nabava knjižnih enot	nizka	srednje	Pregled naročil in odobritev	Knjižničar	Sprotno
	Neustrezno voden postopek nabave in izdaje učbenikov	nizka	srednje	Pregled navodil po MŠŠ in izboru učiteljev	Knjižničar	Letno
	Nevračilo knjižnih enot	srednja	pomembne	Pregled evidenc izdaje in vračila enot	Knjižničar	Sprotno
10.	Gospodarjenje s premoženjem	Srednja	Pomembne			
	Neprimerno zavarovanje nepremičnin	nizka	pomembne	Pregled in vzpostavitev sistema zavarovanj (s strani MŠŠ)	Direktor, ravnatelj, računovodja	Letno
	Nedosledno uveljavljanje škod	nizka	pomembne	Pregled in vzpostavitev evidenc nastalih škod	Direktor, ravnatelj, računovodja	Po potrebi
11.	Javna naročila	Velika	Pomembne			
	Pomanjkanje ustrezne dokumentacije	srednja	pomembne	Pregled dokumentacije	Direktor, pravni svetovalec	Kvartalno
	Neustrezna preverba na trgu	srednja	pomembne	Pregled cen na trgu	Direktor, pravni svetovalec	Kvartalno
	Nespoštovanje načel javnega naročanja	srednje	pomembne	Preverjanje načel	Direktor, pravni svetovalec	Kvartalno
12.	Izvajanje razvojne dejavnosti	Nizka	Pomembne			
	Nenačrtovanje dolgoročne razvojne strategije	nizka	pomembne	Priprava in potrditev strategije s strani	Direktor, ravnatelj	Letno

				ustanovitelja		
13.	Zunanja tveganja	Srednja	Pomembne			
	Spremembe druge zakonodaje	srednje	pomembne		Direktor, ravnateljja	Letno

Direktorica: dr. Tatjana Novak

Ljubljana, 30. 1. 2013

Zadnja posodobitev registra tveganja: