

БИЛАНС
У ПРАЉЕБНО-КОМЕРЦИЈАЛНОМ
ПОЗОРИШТУ
БРОЈ: 2070
Датум: 19. 11. 20. 10.1

Na osnovu člana 7 tačka 10 Zakona o upravljanju i unutrašnjim kontrolama u javnom sektoru ("SL.list Crne Gore", br.75/18), donosim

RJEŠENJE

o određivanju lica zaduženog za koordinaciju aktivnosti na sprovođenju procesa upravljanja i kontrola u Kraljevskom pozorištu "Zetski dom"

1. Određuje se Ksenija Čavor, rukovodilac finansijsko komercijalne službe, za lice odgovorno za koordinaciju aktivnosti na sprovođenju i unapređenju upravljanja i kontrola u Pozorištu.
2. Lice zaduženo za koordinaciju aktivnosti na sprovođenju i unapređenju upravljanja obavlja poslove koji se naročito odnose na:
 - pripremu i praćenje sprovođenja plana za uspostavljanje finansijskog upravljanja i kontrola;
 - koordiniranje aktivnosti za uspostavljanje i razvoj finansijskog upravljanja i kontrola;
 - pomoć direktoru u razvoju i utvrđivanju strategije upravljanja rizicima;
 - pripremu i praćenje sprovođenja plana za otklanjanje nedostataka unutrašnjih kontrola;
 - pripremu godišnjeg izvještaja o finansijskom upravljanju i kontrolama;
 - izvještavanje direktora o stanju i razvoju finansijskog upravljanja i kontrola;
 - saradnju sa Centralnom jedinicom za harmonizaciju Ministarstva finansija.
3. Lice zaduženo za koordinaciju aktivnosti na uspostavljanju procesa upravljanja rizicima treba da u saradnji sa rukovodiocima službi obezbijedi da se na nivou službi Pozorišta uspostavi registar rizika.

Образложење

Zakonom o upravljanju i unutrašnjim kontrolama u javnom sektoru propisano je da je rukovodilac subjekta odgovoran za identifikaciju, procjenu i upravljanje rizicima koji mogu ugroziti ostvarivanje ciljeva subjekta i uvođenje odgovarajućih kontrola za upravljanje rizicima, u skladu sa ovim zakonom i međunarodnim standardima unutrašnje kontrole.

Finansijsko upravljanje i kontrola je sistem unutrašnjih kontrola koji utvrđuje i za koji je odgovoran rukovodilac subjekta, a kojim se, upravljajući rizicima, obezbjeđuje razumna uvjerenost da će se u ostvarivanju ciljeva subjekta, budžetska i druga sredstva koristiti pravilno, ekonomično, efikasno i efektivno.

U cilju uspostavljanja ovog sistema, rukovodilac sistema mora na nivou svojih službi osigurati uspostavljanje i sprovođenje procesa upravljanja rizicima na način da se:

- identifikuju i procijene rizici u značajnijim poslovnim procesima i aktivnostima u odnosu na ciljeve iz strateških planova, operativnih planova i poslovnih procesa koji su u nadležnosti službi;
- procijeni vjerovatnoća nastanka rizika i njegov uticaj;
- utvrde načini reagovanja na rizike;
- dokumentuju podaci o rizicima u Registar rizika službi;
- izvještava o rizicima.

Pravilnikom o načinu i postupku uspostavljanja i sprovođenja finansijskog upravljanja i kontrola („Sl.list CG br.37/10) u članu 9 propisano je da se identifikacija rizika vrši u odnosu na ostvarivanje poslovnih ciljeva u procesu planiranja godišnjeg budžeta subjekta, nakon čega se vrši procjena rizika u odnosu na mogućnost nastanka i posljedica koje mogu nepovoljno uticati na ostvarivanje ciljeva subjekta. Procijenjeni rizik se upisuje u registar rizika koji sadrži : poslovne ciljeve, identifikovane rizike, vjerovatnoću nastanka rizika i moguće posljedice, mjere koje će se preduzeti za upravljanje rizicima i odgovorna lica za realizaciju predviđenih mjera.

Na osnovu izloženog riješeno je kao u dispozitivu ovog Rješenja.

Dostavljeno:

- Imenovanoj
- Centralnoj jedinici za harmonizaciju Ministarstva finansija
- Dosije
- a/a



Direktorica,
Vesna Miranović