



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA

GRAD RIJEKA

Gradonačelnik

KLASA: 023-01/19-04/94-51

URBROJ: 2170/01-15-00-19-18

Rijeka, 23. 7. 2019.

Gradonačelnik je 23. srpnja 2019. godine donio sljedeći

z a k l j u č a k

1. Prihvaća se prijedlog Odjela gradske uprave za financije za provedbu revizije dokumenata poslovnih procesa i procedura za upravljanje rizicima u sustavu unutarnjih kontrola Grada Rijeke (u daljnjem tekstu: revizija sustava za FMC).

2. Daje se suglasnost Odjelu gradske uprave za financije da u svrhu nabave usluge provedbe revizije sustava za FMC, kao i nabave usluge održavanja sustava za FMC, provede postupak izravnog ugovaranja sukladno odredbama članka 7. stavka 4. i 5. Pravilnika o provedbi postupaka jednostavne nabave („Službene novine Grada Rijeke“ broj 3/17) te po provedenom postupku sklopi ugovor s trgovačkim društvom SEVOI d.o.o. Zagreb, Kikićeva 8, OIB: 86157498303.

3. Zadužuju se upravna tijela Grada Rijeke da, uz koordinaciju Odjela gradske uprave za financije, sudjeluju u provedbi revizije sustava za FMC.

GRADONAČELNIK



mr. s. **Vojko OBERSNEL**



Dostaviti:

1. Odjel gradske uprave za financije,
n/r Ante Mađerića, Nine Belik, Vladana Mekterovića
2. Odjelima gradske uprave, svima



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA

Odjel gradske uprave za financije
KLASA: 400-01/19-01/25
URBROJ: 2170/01-08-00-19-1

Rijeka, 22. srpnja 2019.

MATERIJAL
ZA GRADONAČELNIKA

PREDMET: Prijedlog zaključka o provedbi revizije dokumenata poslovnih procesa i procedura za upravljanje rizicima u sustavu unutarnjih kontrola Grada Rijeke

v.d. Pročelnik

Ante Mađerić



Materijal izradili:
Nina Belik
Vladan Mekterović

O b r a z l o ž e n j e

Prijedloga zaključka o provedbi revizije dokumenata poslovnih procesa i procedura za upravljanje rizicima u sustavu unutarnjih kontrola Grada Rijeke

U svrhu uspostave učinkovitijeg upravljanja proračunskim sredstvima u skladu s odrednicama Zakona o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru („Narodne novine“ broj 78/15), temeljem prethodno provedenog dokumentiranja poslovnih procesa koji se odvijaju u upravnih tijelima Grada Rijeke, Zaključkom Gradonačelnika Grada Rijeke KLASA: 023-01/17-04/57-2, URBROJ: 2170/01-15-00-17-18 od 27. lipnja 2017. godine, donesenim na temelju prijedloga Odjela gradske uprave za financije, utvrđena je Mapa poslovnih procesa Grada Rijeke i implementirane su procedure za odvijanje poslovnih procesa u upravnim tijelima Grada Rijeke, ustrojen je Registar rizika Grada Rijeke te je donesena Strategija upravljanja rizicima Grada Rijeke. Mapa poslovnih procesa Grada Rijeke i sve njezine izmjene te Registar rizika Grada Rijeke i sve aktivnosti postupanja po utvrđenim i evidentiranim rizicima, sastavni su dio sustava unutarnjih kontrola i sadržani su u posebnoj informatičkoj aplikaciji – softveru za FMC (financijsko upravljanje i kontrole).

Naime, temeljem Zaključka Gradonačelnika KLASA: 023-01/16-04/72-82, URBROJ: 2170/01-15-00-16-49 od 11. listopada 2016. godine provedeno je dokumentiranje poslovnih procesa koji se odvijaju u upravnim tijelima Grada Rijeke (u daljnjem tekstu: Grad). Na temelju provedenog dokumentiranja poslovnih procesa izrađena je Mapa poslovnih procesa, koja sadrži popis i opis poslovnih procesa u upravnim tijelima Grada, čime je dobiven cjeloviti opis organizacije i njezinog djelovanja, mogućih nedostataka i međusobne povezanosti između procesa, kao i prilika za moguća poboljšanja sustava. Mapa poslovnih procesa sadrži poslovne procese utvrđene zasebno za svako upravno tijelo Grada, sa definiranim aktivnostima kroz koje se odvija svaki pojedini poslovni proces. Sastavni dio Mape poslovnih procesa čine i detaljno razrađeni postupci odvijanja pojedinih aktivnosti odnosno procesa s dijagramom tijeka, definiranim glavnim rizicima te odgovornim osobama za realizaciju. Mapa poslovnih procesa kao dokumentirani trag omogućava lakše praćenje i upravljanje poslovnim procesom, kao i izmjene u tijeku odvijanja poslovnih procesa.

Kao što je naprijed navedeno, dokumentirani poslovni procesi sadržani su u posebnoj aplikaciji – softveru za FMC, koji uključuje: 1. softver za izradu opisa poslovnih procesa te vođenje Mape poslovnih procesa i ažuriranje iste, 2. softver Checklista koji predstavlja tablicu s aktivnostima po poslovnim procesima s opisom, odgovornom osobom, rokovima izvršenja i pratećim dokumentima s mogućnošću filtriranja po bilo kojoj kombinaciji podataka iz tablica, te 3. softver Registar rizika, koji služi za pregled i upravljanje rizicima (unos i praćenje mjera za otklanjanje rizika), omogućava filtriranje podataka po bilo kojoj kombinaciji unesenih podataka te ispis podataka i izvođenje u Excel.

Nadalje, sukladno Zakonu o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru, učinkovit i djelotvoran sustav unutarnjih kontrola, pored ostalog, temelji se na upravljanju rizicima i donošenju strategije upravljanja istima. Naime, rizik se definira kao mogućnost nastanka događaja koji može nepovoljno utjecati na ostvarenje ciljeva, pri čemu se rizikom smatraju i neiskorištene prilike ili mogućnosti za poboljšanje poslovanja, a učinkovito upravljanje rizicima omogućava donošenje kvalitetnih odluka, bolje planiranje i optimiziranje raspoloživih sredstava, bavljenje prioritetima te izbjegavanje budućih problema koji se mogu pojaviti u poslovanju.

Slijedom navedenog, u upravnim tijelima Grada Rijeke su tijekom 2017. godine, temeljem tada važećeg ustroja upravnih tijela i sistematizacije radnih mjesta, dokumentirani poslovni procesi i rizici proizašli iz poslovnih procesa, na temelju čega su, kao sastavni dio softvera za FMC izrađeni i ustrojeni Mapa poslovnih procesa Grada Rijeke i Registar rizika Grada Rijeke, a donesena je i Strategija upravljanja rizicima Grada Rijeke.

Međutim, tijekom 2018. i 2019. godine došlo je do određenih promjena u ustroju upravnih tijela Grada Rijeke (ukidanje dotadašnjeg Ureda za financijsko upravljanje i kontrole Grada Rijeke i osnivanje novog Odjela gradske uprave za javnu nabavu) te, slijedom toga, i do promjena u djelokrugu upravnih tijela i sistematizaciji radnih mjesta. Također, u navedenom razdoblju došlo je i

do izmjena određenih zakonskih i podzakonskih propisa relevantnih za poslovne procese pojedinih upravnih tijela. Stoga je, u svrhu nastavka učinkovitog upravljanja poslovnim procesima te praćenja mogućih rizika, a time i učinkovitog upravljanja proračunskim sredstvima, potrebno u sustavu unutarnjih kontrola Grada Rijeke provesti odgovarajuća usklađenja odnosno reviziju dokumentiranih poslovnih procesa i procedura za upravljanje rizicima odnosno revidirati postojeći softver za FMC, Mapu poslovnih procesa, Registar rizika i Strategiju za upravljanje rizicima.

Trgovačko društvo SEVOI d.o.o. Zagreb, Oreškovićeve ulica 1/A, OIB: 86157498303, dostavilo je putem elektronske pošte dana 26. lipnja 2019. godine Gradu Rijeci, Odjelu gradske uprave za financije, Ponudu: „Revizija sustava unutarnjih kontrola u javnom sektoru – FMC uz kupnju i implementaciju novog Software za sustav FMC-a – osnovni paket“ (u daljnjem tekstu: Ponuda), za revidiranje postojećeg sustava za FMC Grada Rijeke.

SEVOI d.o.o. je trgovačko društvo iz grupacije SEVOI, kojoj pripadaju i trgovačka društva Info Bonus d.o.o. Zagreb, Lanište 12C, i EKO-VET PROIZVODNJA d.o.o. Zagreb, Kikićeve 8, koja su provela prvotno dokumentiranje poslovnih procesa i utvrđivanje rizika u upravnim tijelima Grada Rijeke te izradila postojeću Mapu poslovnih procesa, Check listu, Registar rizika odnosno postojeći softver za FMC. Društvo SEVOI d.o.o. ima veliko iskustvo u uspostavljanju procedura za razvoj financijskog upravljanja i kontrola te upravljanja rizicima u javnom sektoru, a za Grad Rijeku je tijekom 2017. i 2018. godine obavljalo uslugu konzultanta u postupku implementacije integriranog sustava upravljanja kvalitetom i antikorupcijom prema normama HRN EN ISO 9001:2015 i HRN EN ISO 37001:2016.

Prema dostavljenoj Ponudi, trgovačko društvo SEVOI d.o.o. bi predmetni projekt revizije sustava unutarnjih kontrola u Gradu Rijeci proveo u četiri faze, u ukupnom trajanju od 6 mjeseci računajući od sklapanja ugovora. U prvoj fazi provela bi se detaljna analiza stanja, postojeći podaci o poslovnim procesima i rizicima prebacili bi se iz stare aplikacije (postojećeg softvera za FMC) u novu aplikaciju te bi se potom, uz sudjelovanje stručnih službi Grada, proveo detaljan obuhvat i provjera postojećeg stanja „na terenu“ tj. po upravnim tijelima Grada, uz prezentaciju novog (revidiranog) softvera za FMC. U drugoj fazi uslijedilo bi ažuriranje i usklađivanje poslovnih procesa sukladno novoj (izmjenjenoj) sistematizaciji radnih mjesta i novim zakonskim i podzakonskim regulativama. U trećoj fazi bi se, nakon učinkovite provedbe analize stanja i ažuriranja poslovnih procesa, provela implementacija revidiranog sustava za FMC, a u četvrtoj fazi uslijedila bi primopredaja revidiranog sustava za FMC (revidirane Mape poslovnih procesa, Registra rizika i Strategije upravljanja rizicima), pri čemu bi Grad umjesto dosadašnje dobio novu aplikaciju - Softver za FMC s 5 licenci za rad. Nadalje, rukovoditeljima u upravnim tijelima Grada izvršila bi se prezentacija novog revidiranog sustava za FMC (Mape poslovnih procesa, Registra rizika, Strategija upravljanje rizicima i novi softver za FMC), a provela bi se i edukacija za korištenje softvera osobama zaduženim za izradu mape poslovnih procesa i imenovanim koordinatorima za rizike u upravnim tijelima Grada.

Sukladno Ponudi cijena projekta „Revizija sustava unutarnjih kontrola u javnom sektoru uz kupnju i implementaciju novog softvera za sustav FMC“ iznosi 60.000,00 kuna uvećano za PDV. Navedeni iznos Grad bi platio u dva jednaka obroka temeljem dostavljenih računa: 1. u roku od 8 dana od provedene analize (snimke) stanja i 2. u roku od 30 dana od primopredaje projekta tj. novog (revidiranog) sustava za FMC.

Pored projekta revizije sustava unutarnjih kontrola, Ponudom je obahvaćena i usluga održavanja novog sustava za FMC u slijedećem opsegu:

- Arhiviranje i čuvanje baze podataka (Backup na dnevnoj bazi),
- Korisnička podrška 24/7 (konzultacije vezane uz softver),
- Održavanje softvera – funkcionalno (dodjela licenci, korisničkog imena i lozinke),
- Buduće izrade i dorade softvera temeljem izmjena u zakonskoj regulativi vezanih za sustav unutarnjih kontrola,
- Unos, promjene i izmjene podataka.

Cijena navedene usluge iznosila bi 500,00 kuna uvećano za PDV mjesečno, a plaćala bi se tromjesečno. U pogledu usluge održavanja novog sustava za FMC Grad bi, po dovršetku projekta revizije sustava unutarnjih kontrola, sa SEVOI d.o.o. sklopio zaseban ugovor na neodređeno vrijeme uz mogućnost otkaza s otkaznim rokom od 3 mjeseca. U slučaju otkaza navedenog ugovora o održavanju, softver za FMC ostao bi u vlasništvu Grada.

Navedena Ponuda trgovačkog društva SEVOI d.o.o. ocijenjena je prihvatljivom te se predlaže da se istome, temeljem članka 7. stavka 4. i 5. Pravilnika o provedbi postupka jednostavne nabave, povjeri provedba revizije sustava za FMC Grada Rijeke i održavanje novog sustava za FMC.

Slijedom navedenog, predlaže se da Gradonačelnik Grada Rijeke donese slijedeći

Z A K L J U Č A K

- 1. Prihvaća se prijedlog Odjela gradske uprave za financije za provedbu revizije dokumenata poslovnih procesa i procedura za upravljanje rizicima u sustavu unutarnjih kontrola Grada Rijeke (u daljnjem tekstu: revizija sustava za FMC).**
- 2. Daje se suglasnost Odjelu gradske uprave za financije da u svrhu nabave usluge provedbe revizije sustava za FMC, kao i nabave usluge održavanja sustava za FMC, provede postupak izravnog ugovaranja sukladno odredbama članka 7. stavka 4. i 5. Pravilnika o provedbi postupaka jednostavne nabave („Službene novine Grada Rijeke“ broj 3/17) te po provedenom postupku sklopi ugovor s trgovačkim društvom SEVOI d.o.o. Zagreb, Kikićeva 8, OIB: 86157498303.**
- 3. Zadužuju se upravna tjela Grada Rijeke da, uz koordinaciju Odjela gradske uprave za financije, sudjeluju u provedbi revizije sustava za FMC.**