

**OPĆINA VOJNIĆ
TRG S.RADIĆA 1
VOJNIĆ**

KLASA:470-01/16-01/14
UR BROJ:2133/17-04-4/7-16-01
Vojnić, 03.10.2016

Na temelju Zakona o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru (NN 78/15),Pravilnika o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru (NN58/16) i čl.44 Statuta Općine Vojnić(Glasnik K.Ž.45/13) Načelnik Općine Vojnić donosi:

PROCEDURA KNJIŽENJA

Registar rizika

Cilj	Rizik	Kratak opis rizika (glavni uzrok rizika i potencijalne posljedice)	Pregled postojećih kontrolnih mehanizama uz utvrđeni rizik	Rezidualna razina rizika		Sažetak odgovora na rizik Sažetak planiranih radnji (smanjiti, prenijeti ili izbjeći rizik)**	Rok za izvršenje planiranih radnji	Odgovorna osoba
				učinak	vjerojatnost			
Pravodobno i ispravno knjiženje poslovnih događaja u analitičkim evidencijama	Pogrešno,nepravilno i netočno proknjižene knjigovodstvene isprave	Ljudska pogreška Pogrešno iskazivanje dugovanja i potraživanja.	Preventivne kontrole Korektivne kontrole	Mali srednja		-smanjiti kontrola unesenih stavki sa izvornim dokumentom - Ispravak krivo proknjiženih stavki	kontinuirano	Pročelnik JUO

i gl.knjizi.		Nepravilno iskazivanje prihoda i rashoda					
--------------	--	---	--	--	--	--	--

Ovaj Registar rizika objavljen je na web stranicama Općine Vojnić i stupa na snagu danom objave

Načelnik Općine
Nebojša Andrić