



ДРЖАВНА  
РЕВИЗОРСКА  
ИНСТИТУЦИЈА

**ПОСЛЕРЕВИЗИОНИ ИЗВЕШТАЈ О МЕРАМА ИСПРАВЉАЊА  
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ЧИСТОЋА“, КРАЉЕВО**  
по ревизији сврсисходности пословања  
„Информациони систем за наплату услуга паркинга у Јавном комуналном  
предузећу „Чистоћа“, Краљево“



Број: 400-1058/2024-07/57  
Београд, 7. април 2025. године





## САДРЖАЈ

<b>1. УВОД</b> .....	4
<b>2. НЕСВРСИСХОДНОСТИ И МЕРЕ ИСПРАВЉАЊА</b> .....	5
<b>2.1. Недовољна специфичност Акта о безбедности ИКТ система</b> .....	5
2.1.1. Опис несврсаходности .....	5
2.1.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 1) .....	5
<b>2.2. Недефинисани поступци и одговорности у управљању безбедносним инцидентима у ИКТ систему</b> .....	5
2.2.1. Опис несврсаходности .....	5
2.2.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 3) .....	6
<b>2.3. Неуређено изнајмљивање сервера и администрирање од стране пружаоца услуга у акту о информационој безбедности</b> .....	6
2.3.1. Опис несврсаходности .....	6
2.3.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 7) .....	6
<b>2.4. Неуспостављен процес управљања ИТ ризицима и изостанак кадровских одговорности у систематизацији</b> .....	7
2.4.1. Опис несврсаходности .....	7
2.4.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 9) .....	7
<b>2.5. Недокументован надзор над пружаоцима услуга</b> .....	7
2.5.1. Опис несврсаходности .....	7
2.5.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 11) .....	8
<b>2.6. Непостојање одговорног лица за сарадњу са пружаоцем услуга</b> .....	8
2.6.1. Опис несврсаходности .....	8
2.6.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 13) .....	8
<b>2.7. Неадекватан механизам деактивације корисничких налога и губитак трагова унетих података у ИКТ систему</b> .....	9
2.7.1. Опис несврсаходности .....	9
2.7.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 17) .....	9
<b>2.8. Ономогућено праћење активности корисника услед непримерених метода деактивације налога у систему за наплату паркирања</b> .....	9
2.8.1. Опис несврсаходности .....	9
2.8.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 18) .....	10
<b>2.9. Ограничена доступност информација о слободним паркинг местима због недоступности мапног модула за јавност</b> .....	10



2.9.1. Опис несврсисходности .....	10
2.9.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 19) .....	10
<b>2.10. Неустављене процедуре за праћење, ревизију и надзор у области информационе безбедности .....</b>	<b>11</b>
2.10.1. Опис несврсисходности .....	11
2.10.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 2) .....	11
<b>2.11. Неустављене процедуре за деактивацију корисничких налога приликом промене радног статуса запослених .....</b>	<b>11</b>
2.11.1. Опис несврсисходности .....	11
2.11.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 4) .....	12
<b>2.12. Неустављене процедуре за чување лог фајлова и надзор над активностима корисника и администратора у ИКТ систему .....</b>	<b>12</b>
2.12.1. Опис несврсисходности .....	12
2.12.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 5) .....	12
<b>2.13. Неспровођење евиденције и контроле приватних уређаја који приступају ИКТ систему.....</b>	<b>13</b>
2.13.1. Опис несврсисходности .....	13
2.13.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 6) .....	13
<b>2.14. Неустављен план континуитета пословања .....</b>	<b>14</b>
2.14.1. Опис несврсисходности .....	14
2.14.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 8) .....	14
<b>2.15. Неусвојене процедуре за уређивање сарадње и контролу пружалаца услуга у ИКТ систему.....</b>	<b>14</b>
2.15.1. Опис несврсисходности .....	14
2.15.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 10) .....	14
<b>2.16. Неуређени уговорни односи са обрађивачем података у погледу обраде и заштите података о личности.....</b>	<b>15</b>
2.16.1. Опис несврсисходности .....	15
2.16.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 12) .....	15
<b>2.17. Неограничен и неконтролисан приступ пружаоца услуга поверљивим подацима без адекватног надзора руковаоца .....</b>	<b>16</b>
2.17.1. Опис несврсисходности .....	16
2.17.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 14) .....	16
<b>2.18. Необезбеђен континуитет пословања у случају раскида сарадње са пружаоцем услуга .....</b>	<b>16</b>



2.18.1. Опис несврсисходности .....	16
2.18.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 15) .....	17
<b>2.19. Неуређени уговорни услови за раскид сарадње и изостанак обавеза пружаоца услуга у погледу миграције података и континуитета пословања .....</b>	<b>17</b>
2.19.1. Опис несврсисходности .....	17
2.19.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 16) .....	17
<b>2.20. Ограничена доступност информација о паркинг местима и недовољно коришћење отворених података за унапређење корисничких услуга .....</b>	<b>18</b>
2.20.1. Опис несврсисходности .....	18
2.20.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 20) .....	18
<b>3. МИШЉЕЊЕ О ИСКАЗАНИМ МЕРАМА ИСПРАВЉАЊА .....</b>	<b>19</b>



## 1. УВОД

Државна ревизорска институција издала је Извештај о ревизији сврсисходности пословања Информациони систем за наплату услуга паркинга у Јавном комуналном предузећу „Чистоћа“, Краљево, број: 400-1058/2024-07/37, од 20. децембра 2024. године, у којем је навела закључке и налазе.

С обзиром да, све откривене несврсисходности нису биле отклоњене у току ревизије, Институција је од субјекта ревизије, Јавног комуналног предузећа „Чистоћа“, Краљево, захтевала достављање одазивног извештаја.

Субјект ревизије је у остављеном року од 90 дана доставио одазивни извештај потписан и оверен од стране одговорног лица 25. марта 2025. године. Документацију је доставио путем платформе dokumenta.dri.rs 25. марта 2025. године.

У одазивном извештају су приказане мере исправљања утврђених несврсисходности. У послеревизионом поступку смо прегледали одазивни извештај, оценили његову веродостојност и оценили да ли су мере исправљања задовољавајуће.

У овом извештају:

- приказујемо несврсисходности које су обелодањене у извештају о ревизији за које је захтевано предузимање мера исправљања,
- резимирамо предузете мере исправљања и
- дајемо мишљење о томе да ли су мере за исправљање стања, исказане у одазивном извештају, задовољавајуће.



## 2. НЕСВРСИСХОДНОСТИ И МЕРЕ ИСПРАВЉАЊА

**ПРИОРИТЕТ 1** - Несврсисходности које је могуће отклонити у року од 90 дана

### 2.1. Недовољна специфичност Акта о безбедности ИКТ система

#### 2.1.1. Опис несврсисходности

ЈКП „Чистоћа“, Краљево није имало Акт о безбедности информационо-комуникационог система у периоду посматрања ревизије, али је донело Акт о безбедности информационо-комуникационог система 22.1.2024. године. Наведени документ се односи на све информационе системе у предузећу, дакле не искључиво на информациони систем за наплату паркинг услуга. Потребно је Правилник ажурирати, како би био прилагођен садашњем стању, тачније системима који су у употреби. Пошто ЈКП „Чистоћа“, Краљево користи више различитих информационих система, у Правилнику треба предвидети тачне дефиниције на који се информациони систем који део Правилника односи.

#### 2.1.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 1)

*ЈКП „Чистоћа“, Краљево је препоручено да ажурира Акт о безбедности информационо-комуникационог система како би био усклађен са специфичностима система за наплату паркинг услуга, укључујући тачну дефиницију на који се информациони систем који део акта односи.*

Предузеће је предузело мере на основу препоруке тако што је донело нови Правилник о безбедности информационо-комуникационог система ЈКП „Чистоћа“, Краљево број 1192/1 (у даљем тексту: Правилник о безбедности ИКТ система) дана 5. марта 2025. године, којим је обезбеђено да се прописане мере односе на све унутрашње јединице ЈКП „Чистоћа“ Краљево, као и на запослене кориснике ИКТ ресурса и трећа лица. Новим Правилником усклађене су обавезе и мере заштите са специфичностима система за наплату паркинг услуга, чиме је постигнута прецизнија примена правила безбедности у односу на различите информационе системе који су у употреби.

#### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 1621 од 25. марта 2025. године*

*Правилник о безбедности информационо-комуникационог система ЈКП „Чистоћа“ Краљево Број 1192/ од 5. марта 2025. године*

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.

### 2.2. Недефинисани поступци и одговорности у управљању безбедносним инцидентима у ИКТ систему

#### 2.2.1. Опис несврсисходности

ЈКП „Чистоћа“, Краљево није утврдила процедуре нити дефинисала одговорна лица задужена за превенцију и реаговање, план поступања у случају опасности од настанка безбедносних инцидентата или настанка безбедносних инцидентата, обавезу вођења евиденције о предузетим активностима, обавезу извештавања и размену информација о безбедносним слабостима ИКТ система, инцидентима и претњама.



### 2.2.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 3)

*ЈКП „Чистоћа“, Краљево је препоручено да јасно дефинише одговорна лица задужена за све аспекте информационе безбедности, укључујући превенцију, реаговање и извештавање о безбедносним инцидентима, како би се осигурала јасна подела дужности и одговорности и обезбедила ефикасна контрола.*

Предузеће је предузело мере на основу препоруке тако што је доношењем новог Правилника о безбедности ИКТ система и Одлуком о измени и допуни Правилника о систематизацији радних места број 1141/1 од 4. марта 2025. године јасно дефинисало лица одговорна за све аспекте информационе безбедности. Усвојеним актима је одређено да ИТ администратор у Служби безбедности и референт за информатику у РЈ „Паркинг сервис“ воде рачуна о примени закона из области информационе безбедности, као и да су одговорни за превенцију, реаговање и извештавање о безбедносним инцидентима. На тај начин је успостављена јасна подела дужности и одговорности, као и ефикасан механизам контроле у домену информационе безбедности.

#### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 1621 од 25. марта 2025. године*

*Правилник о безбедности информационо-комуникационог система ЈКП „Чистоћа“ Краљево Број 1192/ од 5. марта 2025. године*

*Одлука о изменама и допунама Правилника о систематизацији радних места Број 1141/1 од 4. марта 2025. године*

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.

## **2.3. Неуређено изнајмљивање сервера и администрирање од стране пружаоца услуга у акту о информационој безбедности**

### 2.3.1. Опис несврсисходности

Сервер рачунари се како је то наведено у техничкој спецификацији налазе код пружаоца услуга „Ђоковић Софтвер“ доо из Чачка у складу са Уговорима о јавној набавци. Администраторски налог има и фирма „Ђоковић Софтвер“ доо из Чачка. Актом о информационој безбедности није дефинисано и предвиђено изнајмљивање сервера нити администрирање које обавља пружалац услуга.

### 2.3.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 7)

*ЈКП „Чистоћа“, Краљево је препоручено да у Акт о безбедности ИКТ система укључи одредбе које регулишу изнајмљивање сервера и администрирање од стране пружаоца услуга, како би се осигурао адекватан надзор над тим процесима.*

Предузеће је испунило препоруку уношењем одговарајућих одредби у нови Правилник о безбедности ИКТ система. У члановима 29 и 30 овог Правилника дефинисане су мере које се односе на изнајмљивање сервера и администрирање система од стране пружаоца услуга, укључујући обавезу закључења уговора који садржи одредбе о поверљивости података, јасно утврђеним обавезама пружаоца услуга и процедурама за контролу и надзор. Надлежна ИКТ лица у предузећу су задужена за спровођење континуираног праћења, анализе и евалуације квалитета и усаглашености испоручених услуга са уговором, чиме је обезбеђена адекватна заштита информација и управљање ризицима у вези са радом пружаоца услуга.





### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 1621 од 25. марта 2025. године*

*Правилник о безбедности информационо-комуникационог система ЈКП „Чистоћа“ Краљево Број 1192/ од 5. марта 2025. године*

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.

## **2.4. Неуспостављен процес управљања ИТ ризицима и изостанак кадровских одговорности у систематизацији**

### **2.4.1. Опис несврсисходности**

ЈКП „Чистоћа“, Краљево није успоставило управљање ИТ ризицима. У Правилнику о систематизацији радних места нису дефинисани послови који се односе на управљање ризицима.

### **2.4.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (препука 9)**

*ЈКП „Чистоћа“, Краљево је препоручено да успостави процес управљања ИТ ризицима, укључујући дефинисање послова и одговорности у овој области у Правилнику о систематизацији радних места.*

Ажурирањем Правилника о систематизацији радних места, дефинисани су послови и одговорности у области управљања ИТ ризицима. Код радних места ИТ администратора и референта за информатику у оквиру РЈ „Паркинг сервис“ додате су нове одредбе којима се предвиђа да су ова лица одговорна за све аспекте информационе безбедности, укључујући праћење примене закона, превенцију, реаговање и извештавање о безбедносним инцидентима, што представља основ за унапређење управљања ИТ ризицима у предузећу.

### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 435 од 21. марта 2025. године*

*Одлука о изменама и допунама Правилника о систематизацији радних места Број 1141/1 од 4. марта 2025. године*

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.

## **2.5. Недокументован надзор над пружаоцима услуга**

### **2.5.1. Опис несврсисходности**

Нису усвојене процедуре које уређују сарадњу са пружаоцем услуга. Акт о безбедности ИКТ система у ЈКП „Чистоћа“, Краљево, у члану 34 дефинише да пружаоци услуга могу приступити само оним подацима који се налазе у базама података које су део софтвера који су они израдили, односно за које постоји уговором дефинисан приступ. Дефинисано је да су надлежни субјекти ИКТ система одговорни за контролу приступа и надзор над извршењем уговорних обавеза. ЈКП „Чистоћа“, Краљево није документовало да се овај надзор обавља, и на који начин.



## 2.5.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 11)

*ЈКП „Чистоћа“, Краљево је препоручено да документује све активности везане за надзор над пружаоцима услуга, укључујући праћење приступа подацима и извршење уговорних обавеза.*

ЈКП „Чистоћа“, Краљево је навело да редовно добија извештаје од пружаоца услуга у виду лог фајлова са активностима које се односе на базу података ЈКП „Чистоћа“ Краљево. На основу ових извештаја врши се надзор над пружаоцем услуга, који обухвата праћење приступа подацима и извршење уговорених обавеза. Овим је успостављен механизам документације активности у вези са контролом и надзором над радом пружаоца услуга.

### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 1621 од 25. марта 2025. године*

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.

## 2.6. Непостојање одговорног лица за сарадњу са пружаоцем услуга

### 2.6.1. Опис несврсисходности

Није успостављен механизам када је у питању сарадња са пружаоцем услуга и контрола да ли је пружалац услуге усвојио услове за заштиту података, и да ли их спроводи. Такође, није документован начин на који се прати извршење уговора у делу безбедности података. Правилником о систематизацији није одређено лице које је задужено за сарадњу са пружаоцима услуга.

### 2.6.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 13)

*ЈКП „Чистоћа“, Краљево је препоручено да у Правилнику о систематизацији радних места дефинише лице задужено за сарадњу са пружаоцима услуга, са јасно одређеним одговорностима у погледу заштите података.*

Одлуком о измени и допуни Правилника о систематизацији радних места, дефинисана су лица задужена за сарадњу са пружаоцима услуга, уз јасно одређене одговорности у погледу примене Правилника о безбедности информационо-комуникационог система. Допуњене су обавезе запослених који обављају ИТ послове, тако да обухватају и одговорности у вези са сарадњом са пружаоцима услуга и заштитом података.

### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 1621 од 25. марта 2025. године*

*Одлука о изменама и допунама Правилника о систематизацији радних места Број 1141/1 од 4. марта 2025. године*

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.



## **2.7. Неадекватан механизам деактивације корисничких налога и губитак трагова унетих података у ИКТ систему**

### **2.7.1. Опис несврсисходности**

Иако ЈКП „Чистоћа“, Краљево има усвојен читав скуп докумената – политика, процедура и упутстава којима се уређују пословни процеси РЈ Паркинг сервиса а који се користе за употребу апликације за наплату, није успостављен механизам приликом деактивације корисника, а у систему је омогућено да се „деактивација корисника“ врши на два начина: 1) трајно брисање из система и 2) преименовање налога на ново запосленог. То значи да се приликом трајног брисања из система бришу подаци које је уносио тај корисник, а у случају преименовања корисника долази до ситуације у којој изгледа да претходни запослени није ни радио у предузећу и не постоји траг његових уноса података.

### **2.7.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 17)**

*ЈКП „Чистоћа“, Краљево је препоручено да успостави механизам за деактивацију корисничких налога који ће омогућити задржавање свих података које је корисник унео у систем.*

Успостављен је механизам за деактивацију корисничких налога у систему, који обезбеђује да се подаци које је корисник унео не бришу нити губе, чиме је отклоњен ризик од неевидентираних измена у бази података. Механизам је обезбеђен ажурирањем софтвера од стране пружаоца услуге „Ђоковић Софтвер“ д.о.о. и изменом администраторских налога. Додатно, чланом 8 Правилника о безбедности ИКТ система дефинисано је поступање са корисничким налозима у случају промене радног места или престанка радног ангажовања запосленог. Надлежни субјекти ИКТ система задужени су за деактивацију налога, измену приступних права и предузимање других мера ради очувања интегритета и безбедности података.

#### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 1621 од 25. марта 2025. године*

*Правилник о безбедности информационо-комуникационог система ЈКП „Чистоћа“ Краљево Број 1192/ од 5. марта 2025. године*

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.

## **2.8. Онемогућено праћење активности корисника услед непримерених метода деактивације налога у систему за наплату паркирања**

### **2.8.1. Опис несврсисходности**

У систему за наплату паркирања је омогућено да се „деактивација корисника“ врши на два начина: 1) трајно брисање из система и 2) преименовање налога на ново запосленог. То значи да се приликом трајног брисања из система бришу подаци које је уносио тај корисник, а у случају преименовања корисника долази до ситуације у којој изгледа да претходни запослени није ни радио у предузећу и не постоји траг његових уноса података.



## 2.8.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 18)

*ЈКП „Чистоћа“, Краљево је препоручено да омогући праћење активности сваког корисника, како би се задржао траг уноса и одговорности запослених, чак и након престанка њиховог радног ангажовања.*

Ажурирањем софтвера од стране пружаоца услуге „Ђоковић Софтвер“ д.о.о. и допуном функционалности администраторског налога омогућен је надзор над активностима сваког корисника. Предузеће је укинуло праксу измене корисничких налога након престанка радног ангажовања и увело обавезну деактивацију налога, чиме је омогућено да траг уноса и одговорност запослених остану евидентирани у систему и након њиховог одласка. Овим је обезбеђена пуна евиденција активности и континуитет у праћењу одговорности појединачних корисника.

### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 1621 од 25. марта 2025. године*

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.

## 2.9. Ограничена доступност информација о слободним паркинг местима због недоступности мапног модула за јавност

### 2.9.1. Опис несврсисходности

ЈКП „Чистоћа“, Краљево паркинг услуге обавља путем свог официјалног сајта обавештења о паркинг зонама, доступности паркинга, могућност плаћања и ценовник се редовно ажурирају, што доводи до бољег управљања и информисања грађана. У програму „Ђоковић Софтвер“ доо постоји модул „Мапа“ преко које је могуће информисати о доступности паркинга. Овом модулу могу приступити само запослени.

### 2.9.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 19)

*ЈКП „Чистоћа“, Краљево је препоручено да се модул „Мапа“ прилагоди и учини доступним за јавност како би грађани могли да се информишу о тренутној доступности паркинг места у реалном времену.*

Предузеће је модул „Мапа“, који омогућава увид у тренутну доступност паркинг места у реалном времену, учинило доступним јавности постављањем на званични сајт ЈКП „Чистоћа“ Краљево, као посебну опцију у главном менију. На тај начин је омогућен лакши приступ информацијама за све кориснике услуге. Мапа је доступна на линку: <https://jkpcistocakv.rs/паркинг-места>.

### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 1621 од 25. марта 2025. године*

<https://jkpcistocakv.rs/паркинг-места>

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.



**ПРИОРИТЕТ 2** - Несврсисходности које је могуће отклонити у року до годину дана

## **2.10. Неуспостављене процедуре за праћење, ревизију и надзор у области информационе безбедности**

### 2.10.1. Опис несврсисходности

ЈКП „Чистоћа“, Краљево нема усвојене процедуре или слична документа које на детаљан начин уређују послове из области информационе безбедности, а у смислу праћења активности, ревизије и надзора у оквиру управљања информационом безбедношћу. ЈКП „Чистоћа“, Краљево није документовало да је другим актима послове информационе безбедности уредило на начин дефинисан наведеном Уредбом, и на начин који омогућава јасну поделу дужности и одговорности, али и контролу свих тих послова.

### 2.10.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 2)

*ЈКП „Чистоћа“, Краљево је препоручено да усвоји и имплементира процедуре које на детаљан начин уређују послове из области информационе безбедности, укључујући процедуре за праћење активности, ревизију и надзор у оквиру управљања информационом безбедношћу.*

ЈКП „Чистоћа“, Краљево донело је Акциони план спровођења препорука ради отклањања уочених несврсисходности откривених у ревизији информационог система за наплату паркинг услуга, број 1828 од 3. априла 2025. године. ЈКП „Чистоћа“, Краљево се Акционим планом обавезало да ће током 2025. године, најкасније до новембра, унапредити и ажурирати усвојене пословне процесе и процедуре у области информационе безбедности. Ове активности обухватају ревизију и допуну свих релевантних процедура које уређују послове из домена информационе безбедности, укључујући праћење активности, ревизију и надзор, са циљем унапређења безбедносних стандарда и усклађивања са важећим прописима. За реализацију мере задужен је ИТ администратор.

#### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 1621 од 25. марта 2025. године*

*Акциони план спровођења препорука ради отклањања уочених несврсисходности откривених у ревизији информационог система за наплату паркинг услуга Број 1828 од 3. априла 2025. године*

Након истека рокова по датим приоритетима и достављања доказа оценићемо да ли су несврсисходности отклоњене. Отклањање утврђене несврсисходности је у току. Вредновање је извршено имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања.

## **2.11. Неуспостављене процедуре за деактивацију корисничких налога приликом промене радног статуса запослених**

### 2.11.1. Опис несврсисходности

Корисничке налоге додељује руководилац сектора или запослени кога он одреди, у складу са чланом 7 Акта о безбедности ИКТ система ЈКП „Чистоћа“, Краљево. Чланом 7 је дефинисано између осталог да је за контролу и надзор над обављањем послова



корисника, у циљу заштите и безбедности ИКТ система надлежан руководиоца сектора или запослени кога он одреди. У систему није предвиђено да се кориснички налози деактивирају у случају промене радног места или у случају престанка радног ангажовања корисника – запосленог.

#### 2.11.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (препорука 4)

*ЈКП „Чистоћа“, Краљево је препоручено да успостави процедуре за деактивацију корисничких налога у случају промене радног места или престанка радног ангажовања запослених, како би се смањило ризик од неовлашћеног приступа ИКТ систему.*

ЈКП „Чистоћа“, Краљево се Акционим планом обавезало да ће током 2025. године, најкасније до новембра, успоставити и имплементирати процедуре за деактивацију корисничких налога у случају промене радног места или престанка радног ангажовања запослених. Циљ ове мере је да се смањи ризик од неовлашћеног приступа ИКТ систему и да се обезбеди адекватно управљање приступним правима у складу са актуелним статусом запослених. За реализацију мере задужен је ИТ администратор.

#### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 1621 од 25. марта 2025. године*

*Акциони план спровођења препорука ради отклањања уочених несврсисходности откривених у ревизији информационог система за наплату паркинг услуга Број 1828 од 3. априла 2025. године*

Након истека рокова по датим приоритетима и достављања доказа оценићемо да ли су несврсисходности отклоњене. Отклањање утврђене несврсисходности је у току. Вредновање је извршено имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања.

## **2.12. Неуспостављене процедуре за чување лог фајлова и надзор над активностима корисника и администратора у ИКТ систему**

### 2.12.1. Опис несврсисходности

Чланом 15 Акта о безбедности ИКТ система ЈКП „Чистоћа“, Краљево је дефинисано да надлежни субјекти у ИКТ систему (руководиоци правног, економског и техничког сектора) свакодневно контролишу приступ ресурсима ИКТ система предузећа и проверавају да ли има приступа са непознатих уређаја. Није међутим успостављена процедура о чувању и контроли активности корисника и администратора (лог фајлови). Лог фајлови се не чувају у ЈКП „Чистоћа“, Краљево.

### 2.12.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (препорука 5)

*ЈКП „Чистоћа“, Краљево је препоручено да успостави процедуре за чување и контролу активности корисника и администратора кроз чување лог фајлова, што би омогућило ефикаснији надзор над коришћењем система и спречавање потенцијалних злоупотреба.*

ЈКП „Чистоћа“, Краљево се Акционим планом обавезало да ће у току 2025. године, најкасније до новембра, успоставити процедуре за чување и контролу активности корисника и администратора кроз евидентирање лог фајлова. Ова мера има за циљ да обезбеди ефикаснији надзор над коришћењем ИКТ система, откривање





евентуалних неправилности и спречавање потенцијалних злоупотреба. За спровођење ове мере одређен је ИТ администратор.

**Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 1621 од 25. марта 2025. године*

*Акциони план спровођења препорука ради отклањања уочених несврсисходности откривених у ревизији информационог система за наплату паркинг услуга Број 1828 од 3. априла 2025. године*

Након истека рокова по датим приоритетима и достављања доказа оценићемо да ли су несврсисходности отклоњене. Отклањање утврђене несврсисходности је у току. Вредновање је извршено имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања.

## **2.13. Неспровођење евиденције и контроле приватних уређаја који приступају ИКТ систему**

### **2.13.1. Опис несврсисходности**

Чланом 16 Акта о безбедности ИКТ система ЈКП „Чистоћа“, Краљево је дефинисано да надлежни субјекти у ИКТ систему воде евиденцију приватних уређаја са којих ће бити омогућен приступ ИКТ систему. Ови уређаји морају бити подешени од стране надлежног субјекта ИКТ система и могу се користити само за обављање послова у надлежности корисника и то у периоду када није могуће користити уређај у власништву предузећа. У пракси, не врши се евиденција нити контрола уређаја са којих се приступа систему.

### **2.13.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (препука б)**

*ЈКП „Чистоћа“, Краљево је препоручено да успостави систем евиденције и контроле приступа приватних уређаја који се користе за приступ ИКТ систему, уз обезбеђење адекватних мера заштите података.*

ЈКП „Чистоћа“, Краљево се Акционим планом обавезало да ће у току 2025. године, најкасније до новембра, успоставити систем евиденције и контроле приступа приватних уређаја који се користе за приступ ИКТ систему. У оквиру ове мере, у сарадњи са пружаоцем услуга, планирана је и инсталација додатног софтвера као додатна мера заштите података. За реализацију мере одређен је референт за информатику.

**Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 1621 од 25. марта 2025. године*

*Акциони план спровођења препорука ради отклањања уочених несврсисходности откривених у ревизији информационог система за наплату паркинг услуга Број 1828 од 3. априла 2025. године*

Након истека рокова по датим приоритетима и достављања доказа оценићемо да ли су несврсисходности отклоњене. Отклањање утврђене несврсисходности је у току. Вредновање је извршено имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања.



## 2.14. Неустостављен план континуитета пословања

### 2.14.1. Опис несврсисходности

ЈКП „Чистоћа“, Краљево није успоставило план/процедуру континуитета пословања у ванредним околностима. Уговорима о јавној набавци ЈН ПП 01/21, ЈН ПП 01/22 и ЈН ПП 01/23 – Одржавање софтвера за СМС наплату са модулом за контролу и наплату паркирања са фирмом „Ђоковић Софтвер“ доо из Чачка дефинисано је у једном делу да комплетна инфраструктура мора имати неометано функционисање система и да прави резервне копије.

### 2.14.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 8)

*ЈКП „Чистоћа“, Краљево је препоручено да успостави план континуитета пословања у ванредним околностима, који ће обезбедити неометано функционисање система за наплату и контролу паркирања у складу са уговорним обавезама и захтевима информационе безбедности.*

ЈКП „Чистоћа“, Краљево се Акционим планом обавезало да ће у току 2025. године, најкасније до новембра, успоставити план континуитета пословања у ванредним околностима. Овај план треба да обезбеди неометано функционисање система за наплату и контролу паркирања у складу са уговорним обавезама и захтевима информационе безбедности. Надлежност за спровођење мере додељена је ИТ администратору.

#### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 1621 од 25. марта 2025. године*

*Акциони план спровођења препорука ради отклањања уочених несврсисходности откривених у ревизији информационог система за наплату паркинг услуга Број 1828 од 3. априла 2025. године*

Након истека рокова по датим приоритетима и достављања доказа оценићемо да ли су несврсисходности отклоњене. Отклањање утврђене несврсисходности је у току. Вредновање је извршено имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања.

## 2.15. Неусвојене процедуре за уређивање сарадње и контролу пружалаца услуга у ИКТ систему

### 2.15.1. Опис несврсисходности

Нису усвојене процедуре које уређују сарадњу са пружаоцем услуга. Акт о безбедности ИКТ система у ЈКП „Чистоћа“, Краљево, у члану 34 дефинише да пружаоци услуга могу приступити само оним подацима који се налазе у базама података које су део софтвера који су они израдили, односно за које постоји уговором дефинисан приступ. Дефинисано је да су надлежни субјекти ИКТ система одговорни за контролу приступа и надзор над извршењем уговорних обавеза. ЈКП „Чистоћа“, Краљево није документовало да се овај надзор обавља, и на који начин.

### 2.15.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 10)

*ЈКП „Чистоћа“, Краљево је препоручено да усвоји и имплементира процедуре које ће уредити сарадњу са пружаоцима услуга.*





ЈКП „Чистоћа“, Краљево се Акционим планом обавезало да ће до новембра 2025. године усвојити и имплементирати процедуре којима ће се уредити сарадња са пружаоцима услуга. Ове процедуре треба да укључе праћење приступа подацима, као и надзор над извршавањем уговорних обавеза. За спровођење мере одговоран је референт за информатику.

**Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 1621 од 25. марта 2025. године*

*Акциони план спровођења препорука ради отклањања уочених несврсисходности откривених у ревизији информационог система за наплату паркинг услуга Број 1828 од 3. априла 2025. године*

Након истека рокова по датим приоритетима и достављања доказа оценићемо да ли су несврсисходности отклоњене. Отклањање утврђене несврсисходности је у току. Вредновање је извршено имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања.

## **2.16. Неуређени уговорни односи са обрађивачем података у погледу обраде и заштите података о личности**

### **2.16.1. Опис несврсисходности**

Није документован начин на који се прати извршење уговора у делу безбедности података. ЈКП „Чистоћа“, Краљево је у смислу Закона о заштити података о личности, руковалац подацима. Пружалац услуге, фирма „Ђоковић Софтвер“ доо, Чачак у овом случају је обрађивач података. Уговором није уређен однос у смислу примене одредаба Закона о заштити података.

### **2.16.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (препука 12)**

*ЈКП „Чистоћа“, Краљево је препоручено да ревидира уговор са пружаоцем услуга како би укључио одредбе о заштити и обради података у складу са Законом о заштити података о личности, са јасно дефинисаним одговорностима и обавезама обе стране.*

ЈКП „Чистоћа“, Краљево се Акционим планом обавезало да ће у септембру 2025. године ревидирати уговор са пружаоцем услуга, тако да укључи одредбе о заштити и обради података у складу са Законом о заштити података о личности, са јасно дефинисаним одговорностима и обавезама обе стране. За спровођење ове мере одговоран је референт за информатику.

**Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 1621 од 25. марта 2025. године*

*Акциони план спровођења препорука ради отклањања уочених несврсисходности откривених у ревизији информационог система за наплату паркинг услуга Број 1828 од 3. априла 2025. године*

Након истека рокова по датим приоритетима и достављања доказа оценићемо да ли су несврсисходности отклоњене. Отклањање утврђене несврсисходности је у току. Вредновање је извршено имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања.



## **2.17. Неограничен и неконтролисан приступ пружаоца услуга поверљивим подацима без адекватног надзора руковаоца**

### **2.17.1. Опис несврсисходности**

Није успостављен механизам када је у питању сарадња са пружаоцем услуга и контрола да ли је пружалац услуге усвојио услове за заштиту података, и да ли их спроводи. У базама података, чувају се лични подаци о грађанима којима су издате дневне карте односно претплатници (име и презиме, ЈМБГ, адреса, контакт телефон), и у те податке пружалац услуга има увек увид, тачније може да врши обраду података без контроле од стране руковаоца, тачније ЈКП „Чистоћа“, Краљево. Приликом подношења захтева за добијање месечних паркинг карата, грађани се на посебним формуларима сагласе са тиме да се може вршити обрада њихових података. Након завршеног процеса издавања месечне паркинг карте, подаци као што су ЈМБГ и број личне карте се не уносе у систем. Међутим, када су упитању подаци грађана који добијају опомене приликом утужења подаци су видљиви и доступни су пружаоцу услуга, а требало би их обрисати или криптовати, при чему би кључ био код руковаоца. Систем је омогућио да сваки корисник ЈКП „Чистоћа“, Краљево који има налог фирме „Ђоковић Софтвер“ има право да види поверљиве податке грађана иако по опису посла и правима не би требало.

### **2.17.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 14)**

*ЈКП „Чистоћа“, Краљево је препоручено да успостави механизам за праћење и контролу приступа поверљивим подацима од стране пружаоца услуга и да ограничи приступ само на неопходне податке.*

ЈКП „Чистоћа“, Краљево се Акционим планом обавезало да ће, у сарадњи са пружаоцем услуга, успоставити механизам за праћење и контролу приступа поверљивим подацима, као и да ће приступ бити ограничен само на неопходне податке. Ова мера подразумева ревидирање постојећих уговора и техничко унапређење система, а за њено спровођење задужен је референт за информатику, с роком до новембра 2025. године.

#### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 1621 од 25. марта 2025. године*

*Акциони план спровођења препорука ради отклањања уочених несврсисходности откривених у ревизији информационог система за наплату паркинг услуга Број 1828 од 3. априла 2025. године*

Након истека рокова по датим приоритетима и достављања доказа оценићемо да ли су несврсисходности отклоњене. Отклањање утврђене несврсисходности је у току. Вредновање је извршено имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања.

## **2.18. Необезбеђен континуитет пословања у случају раскида сарадње са пружаоцем услуга**

### **2.18.1. Опис несврсисходности**

Не постоји план континуитета пословања у случају раскида сарадње са пружаоцем услуга. У постојећим уговорима са пружаоцем услуга није предвиђена ниједна активност или обавеза пружаоца услуга у случају раскида сарадње, или непродужења уговора. У систему које је тренутно у употреби, у случају раскида сарадње



било би у дужем временском периоду онемогућено праћење расположивости паркинг места на инфо таблама, као и информација о истеку времена паркирања. Такође, била би отежана продаја дневних карата, као и контрола месечних посебних карата итд. Уговором није предвиђена миграција података, што за последицу може имати отежани или онемогућен наставак коришћења података у новом систему.

#### 2.18.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (препорука 15)

*ЈКП „Чистоћа“, Краљево је препоручено да успостави план континуитета пословања у случају раскида сарадње са пружаоцем услуга, како би се осигурало непрекинато функционисање система за контролу и наплату паркинга.*

ЈКП „Чистоћа“, Краљево се Акционим планом обавезало да ће успоставити план континуитета пословања у случају раскида сарадње са пружаоцем услуга, како би се обезбедило непрекинато функционисање система за контролу и наплату паркинга. Мера подразумева ревизију постојећих пословних процеса и процедура у оквиру система финансијског управљања и контроле, као и дефинисање активности и одговорности у случају прекида сарадње, а за њено спровођење задужен је ИТ администратор, с роком до новембра 2025. године.

#### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 1621 од 25. марта 2025. године*

*Акциони план спровођења препорука ради отклањања уочених несврсисходности откривених у ревизији информационог система за наплату паркинг услуга Број 1828 од 3. априла 2025. године*

Након истека рокова по датим приоритетима и достављања доказа оценићемо да ли су несврсисходности отклоњене. Отклањање утврђене несврсисходности је у току. Вредновање је извршено имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања.

### **2.19. Неуређени уговорни услови за раскид сарадње и изостанак обавеза пружаоца услуга у погледу миграције података и континуитета пословања**

#### 2.19.1. Опис несврсисходности

У постојећим уговорима са пружаоцем услуга није предвиђена ниједна активност или обавеза пружаоца услуга у случају раскида сарадње, или непродужења уговора. У систему које је тренутно у употреби, у случају раскида сарадње било би у дужем временском периоду онемогућено праћење расположивости паркинг места на инфо таблама, као и информација о истеку времена паркирања. Такође, била би отежана продаја дневних карата, као и контрола месечних посебних карата итд. Уговором није предвиђена миграција података, што за последицу може имати отежани или онемогућен наставак коришћења података у новом систему.

#### 2.19.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (препорука 16)

*ЈКП „Чистоћа“, Краљево је препоручено да ревидира уговоре са пружаоцем услуга како би укључили одредбе о активностима и обавезама пружаоца услуга у случају раскида сарадње, као и миграцију података, са циљем обезбеђивања континуитета пословања и несметаног наставка коришћења података у новом систему.*



ЈКП „Чистоћа“, Краљево се Акционим планом обавезало да ће ревидирати уговор са пружаоцем услуга како би уговор обухватио одредбе о активностима и обавезама пружаоца услуга у случају раскида сарадње, као и обавезу миграције података. Циљ ове мере је обезбеђивање континуитета пословања и несметан наставак коришћења података у новом систему, чак и у случају прекида постојеће сарадње. За спровођење мере задужен је референт за информатику, а рок за реализацију је најкасније до новембра 2025. године.

**Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 1621 од 25. марта 2025. године*

*Акциони план спровођења препорука ради отклањања уочених несврсисходности откривених у ревизији информационог система за наплату паркинг услуга Број 1828 од 3. априла 2025. године*

Након истека рокова по датим приоритетима и достављања доказа оценићемо да ли су несврсисходности отклоњене. Отклањање утврђене несврсисходности је у току. Вредновање је извршено имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања.

**ПРИОРИТЕТ 3** - Несврсисходности које је могуће отклонити у року до три године

## **2.20. Ограничена доступност информација о паркинг местима и недовољно коришћење отворених података за унапређење корисничких услуга**

### **2.20.1. Опис несврсисходности**

ЈКП „Чистоћа“, Краљево паркинг услуге обавља путем свог официјалног сајта обавештења о паркинг зонама, доступности паркинга, могућност плаћања и ценовник се редовно ажурирају, што доводи до бољег управљања и информисања грађана. У програму „Ђоковић Софтвр“ доо постоји модул „Мапа“ преко које је могуће информисати о доступности паркинга. Овом модулу могу приступити само запослени. У граду Краљево, није омогућено информисање путем стандардних апликација на мобилним уређајима.

### **2.20.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (препука 20)**

*ЈКП „Чистоћа“, Краљево је препоручено да омогући приступ отвореним подацима о паркинг услугама, како би грађани и правна лица могли лакше да користе и развијају апликације за боље информисање о доступности паркинг места и другим услугама.*

ЈКП „Чистоћа“, Краљево се Акционим планом обавезало да ће у току 2026. године омогућити приступ отвореним подацима о паркинг услугама. Ови подаци биће доступни у формату погодном за развој апликација, са циљем да се грађанима и правним лицима омогући лакше информисање о доступности паркинг места и другим релевантним услугама. За спровођење мере задужен је ИТ администратор.

**Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 1621 од 25. марта 2025. године*



Акциони план спровођења препорука ради отклањања уочених несврсисходности откривених у ревизији информационог система за наплату паркинг услуга Број 1828 од 3. априла 2025. године

Након истека рокова по датим приоритетима и достављања доказа оценићемо да ли су несврсисходности отклоњене. Отклањање утврђене несврсисходности је у току. Вредновање је извршено имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања.

### **3. МИШЉЕЊЕ О ИСКАЗАНИМ МЕРАМА ИСПРАВЉАЊА**

Прегледали смо одазивни извештај, који је поднео субјект ревизије. Оценили смо да је одазивни извештај, који је потписало и печатом оверило одговорно лице субјекта ревизије, веродостојан.

Вредновање мера исправљања смо оценили на основу њиховог описа и достављене документације (акционог плана субјекта ревизије којим су планиране активности на отклањању откривених неправилности/несврсисходности). Сматрамо да смо добили довољне и одговарајуће доказе да можемо изрећи мишљење да ли су мере исправљања задовољавајуће.

Оцењујемо, да су планиране мере исправљања, наведене у акционом плану и описане у одазивном извештају који је поднео Субјект ревизије задовољавајуће.

#### **Напомена:**

У складу са одредбама члана 37 Закона о Државној ревизорској институцији, потребно је да, до истека рока за спровођење препорука, обавештавате Државну ревизорску институцију о предузетим мерама и активностима на отклањању откривених несврсисходности и доставите одговарајуће доказе.

По истеку три године Државна ревизорска институција ће утврђивати ефекте остварене након спровођења препорука и отклањања откривених несврсисходности. У ове ефекте укључиће се и ефекти које сте исказали предузетим мерама и активностима из одазивног извештаја.

**Члан Савета  
Државне ревизорске институције**

---

**Невенка Бојанић  
Државна ревизорска институција  
Макензијева 41  
11000 Београд, Србија  
7. април 2025. године**