



Јавно комунално предузеће за обједињену наплату
комуналних, стамбених и других услуга и накнада Ниш

Наде Томић 7, 18000 Ниш

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ,
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА

Бр. 00-3321

27. 05. 2021. 20 год.
НИШ

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

РЕПУБЛИКА СРБИЈА 018/511-830
ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА www.jkponnis.rs
31 MAY 2021
400-735/2020-03/40

БЕОГРАД
Макензијева 41

На основу члана 40. став 1. Закона о Државној ревизорској институцији („Службени гласник РС“ бр. 101/05, 54/07, 36/10 и 44/18) субјект ревизије, **Јавно комунално предузеће за обједињену наплату комуналних, стамбених и других услуга и накнада, Наде Томић 7, 18000 Ниш**, подноси

ИЗВЕШТАЈ О СПРОВОЂЕЊУ ПРЕПОРУКА РАДИ ОТКЛАЊАЊА НЕСВРСИСХОДНОСТИ
ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

„Управљање информационим системима у јавним предузећима за обједињену наплату II

(тема ревизије)

Број и датум извештаја о ревизији: 400- 735/2020-03/26, Београд, 23. децембар 2020. године

Несврсисходности које су обухваћене налазима и закључцима, за које је у поступку ревизије утврђено да би њиховим отклањањем средства од стране субјекта ревизије била употребљена економичније, ефикасније и ефективније, као и у складу са планираним циљевима:

I

Несврсисходности које су обухваћене налазима приоритета 1, које је могуће отклонити у року од 90 дана.

1)

1.	Несврсисходност	<i>Иако је успостављен Регистар ризика нису обухваћени значајни ИТ ризици који могу изазвати поремећаје у пословању, делимичним, краткотрајним као и дужим прекидима у пружању услуга. То може довести до умањења поверења корисника у способност ЈКП да обављају додељене послове због којих су основани.</i>
2.	Опис мере исправљања	<i>ЈКПОН – Ниш да дефинише све значајне ИТ ризике као и потребне елементе на основу којих у складу са оцењеним утицајем на</i>

1

		<i>пословање може одредити адекватна мера у циљу избегавања или умањења негативног утицаја на пословање.</i>
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Достављен је документ Значајни ризици за функционисање ИТ система предузећа ЈКП Обједињена наплата, Ниш.
4.	Несврсисходност	ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш нема усвојен појединачни акт везан за резервне копије.
5.	Опис мере исправљања	Препоручујемо ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш да израде свеобухватни План израде резервних копија података.
6.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Достављен је документ Стратегија израде сигурносних копија података у предузећу ЈКП Обједињена наплата, Ниш, Интерна процедура IV-5-8 за израду резервне копије виртуелне машине сервера базе података и Интерна процедура IV-5-9 за израду експорта базе података.
7.	Несврсисходност	Корисници информационог система нису редовно обавештавани нити обучавани како да препознају претње из сајбер простора.
8.	Опис мере исправљања	Препоручујемо ЈКПОН – Ниш да успоставе процес обавештавања и обучавања запослених чија радна места су изложена сајбер нападима, планира и организује обучавање о новим обавезама која утичу на безбедност информационог система.
9.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Достављен је документ Одлуке о успостављању процеса обучавања и обавештавања запослених чија су радна места изложена сајбер нападима.
10.	Несврсисходност	Оснивач Град Ниш није обавестио ЈКП које мере и активности за спречавање и умањење последица катастрофа треба да планира и шта се од ЈКП очекује у ванредним ситуацијама. ЈКПОН – Ниш нема документован План континуитета пословања у ванредним ситуацијама, и досадашње поступање је одређено на основу стручне процене и искуства тренутно одговорних запослених лица.
11.	Опис мере исправљања	Препоручујемо ЈКПОН – Ниш да покрене иницијативу код оснивача да им одреди потребне елементе у оквиру Плана заштите и спасавања, ради израде Плана за рад у ванредним ситуацијама.
12.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	Достављен је документ Допис Граду Нишу, Градској управи за комуналне делатности и инспекцијске послове.

II

Несврсиходности које су обухваћене налазима приоритета 2, које је могуће отклонити у року до годину дана.

РБ	Препорука	Мера исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	<p>ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш да донесе План пословног континуитета са потребним елементима, именује тим за спровођење, увежбава, периодично га проверава и иновира</p>	<p>Програмом пословања за 2021. годину и Акционим планом бр. 00-6976 од 31.12.2021. предвиђена је динамика имплементације препорука.</p> <p>Започета обука персонала на основу уговора о консалтингу са фирмом <i>Анго Standard</i> (уговор у прилогу).</p>	<p>Након завршене обуке за имплементацију стандарда ISO 22301 i ISO 27005 формираће се радна група која ће да направи коначан план Пословног континуитета у складу са препорукама стандарда, и одредити извршни тим за спровођење и извршавање плана.</p>	<p>Имплементација препорука је у току, планира се њихова коначна реализација до краја текуће године.</p>
2	<p>ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш да изради Процену утицаја на пословање обухватајући све значајне пословне процесе, информационе системе и услуге, одреди очекивана времена и тачке опоравка за сваки ресурс као и смернице које мере применити.</p>	<p>Програмом пословања за 2021. годину и Акционим планом бр. 00-6976 од 31.12.2021. предвиђена је динамика имплементације препорука.</p> <p>Започета обука персонала на основу уговора о консалтингу са фирмом <i>Анго Standard</i> (уговор у прилогу).</p>	<p>Након завршене обуке за имплементацију стандарда ISO 22301 i ISO 27005 формираће се радна група која ће да направи коначану Процену утицаја на пословање обухватајући све значајне послове, информационе системе и услуге, одреди очекивана времена и тачке опоравка у складу са препорукама стандарда.</p>	<p>Имплементација препорука је у току, планира се њихова коначна реализација до краја текуће године.</p>

РБ	Препорука	Мера исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
3	JKП „Обједињена наплата“ Ниш да успоставе свеобухватни План опоравка од хаварије и врше његово редовно ажурирање.	Програмом пословања за 2021. годину предвиђена је динамика имплементације препорука. Започета обука персонала на основу уговора о консалтингу са фирмом <i>Ango Standard</i> (уговор у прилогу).	Након завршене обуке за имплементацију стандарда ISO 22301 i ISO 27005 формираће се радна група која ће да успостави свеобухватни План опоравка од хаварије и брине се о његовом редовном ажурирању	Имплементација препорука је у току, планира се њихова коначна реализација до краја текуће године.
4	JKП „Обједињена наплата“ Ниш да успостави процес управљања инцидентима који ће омогућити благовремен и ефикасан одговор у случају нарушавања безбедности или функционалности информационог система и организује обавештавање надлежног органа електронским путем.	Програмом пословања за 2021. годину предвиђена је динамика имплементације препорука. Започета обука персонала на основу уговора о консалтингу са фирмом <i>Ango Standard</i> (уговор у прилогу).	Након завршене обуке за имплементацију стандарда ISO 22301 i ISO 27005 формираће се радна група која ће да успостави процес управљања инцидентима у складу са потребама и стандардима.	Имплементација препорука је у току, планира се њихова коначна реализација до краја текуће године.
5	JKП „Обједињена наплата“ Ниш да обезбеди да сви запослени потпишу изјаву да су упознати са обавезама и одговорностима у вези налога за приступање информационом систему.	Програмом пословања за 2021. годину предвиђена је динамика имплементације препорука. Успостављен је Процес обучавања и обавештавања запослених чија су радна места изложена сајбер нападима.	Упознавање запослених са обавезама и одговорностима у вези налога за приступање информационом систему је у току. По завршетку ће запослени потписати изјаве.	Имплементација препорука је у току, планира се њихова коначна реализација до краја текуће године.

РБ	Препорука	Мера исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
6	JKП „Обједињена наплата“ Ниш да устави редовно прегледавање ЛОГ датотека (журнала) мрежних уређаја за спречавање упада и свих постојећих система и сачињава о томе записник.	Програмом пословања за 2021. годину предвиђена је динамика имплементације препорука. Обезбеђена су средства за обнављање дела мрежног хардвера у току године.	Планирано је да се по куловани новог хардвера (сервера и сторица) обезбеди сервер на којем ће да се складиште и обрађују логови свих мрежних уређаја. Биће одређен службеник који ће да се брине о томе и подноси извештаје руководству.	Имплементација препорука је у току, планира се њихова коначна реализација до краја текуће године.

Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете:

- Програм пословања,
- Акциони план,
- Уговор

III

Несврисходности које су обухваћене налазима приоритета 3, које је могуће отклонити у року од једне до три године.

РБ	Препорука	Мера исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	JKП „Обједињена наплата“ Ниш да обезбеди електронски начин двосмерног усавлашавања евиденција са предузећима пружаоцима услуга.	Програмом пословања за 2021. годину предвиђена је динамика имплементације препорука. Започети разговори са фирмама удружењима.	Након завршене обуке за имплементацију стандарда ISO 22301 i ISO 27005 формираће се радна група која ће да направи предлог начина усавлашавања евиденција фирмама удружењима у складу са потребама и стандардима.	Имплементација препорука је у току, планира се њихова коначна реализација у задатом року.

РБ	Препорука	Мера исправљања	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
2	ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш да обезбеди механизам хеш заштите којим би се спречила могућност да апликација обрађује податке који нису комплетни, или обрађени употребом апликације.	Програмом пословања за 2021. годину предвиђена су средства за ангажовање консултантске фирме која би помогла имплементацију ове препоруке.	Планира се ангажовање консултантске фирме која би помогла предузећу везано за имплементацију ове препоруке.	Имплементација препорука је у току, планира се њихова коначна реализација у задатом року.
3	ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш да одреди лице за заштиту личних података и приступи изради Процену утицаја обраде на заштиту личних података, а након тога изради план план имплементације псеудонимизације личних података корисника.	Програмом пословања за 2021. годину предвиђена су средства за ангажовање консултантске фирме која би помогла имплементацију ове препоруке.	Планира се ангажовање консултантске фирме која би помогла предузећу везано за Процену утицаја обраде на заштиту личних података и израду Плана имплементације псеудонимизације личних података корисника. Након консултација и обуке биће именовано одговорно лице.	Имплементација препорука је у току, планира се њихова коначна реализација у задатом року.

Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете:

– Акциони план

Докази о отклањању несврхисходности достављају се у прилогу извештаја.

Доказе о отклањању несврхисходности обухваћених налазима другог и трећег приоритета доставићемо након истека рока за предузимање мера.

Директор

 Јелена Стрјановић-дишл.правник
 (ПОТПИС)