



**РЕПУБЛИКА СРБИЈА  
ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА**

**ПОСЛЕРЕВИЗИОНИ ИЗВЕШТАЈА О МЕРАМА ИСПРАВЉАЊА**

**ЈКП „ИНФОСТАН ТЕХНОЛОГИЈЕ“, БЕОГРАД**

**по ревизији сврсисходности пословања „Управљање информационим системима у јавним предузећима за обједињену наплату“**

**Број: 400-735/2020-03/34  
Београд, 26. мај 2021. године**



## Садржај

<b>1. УВОД.....</b>	<b>5</b>
<b>2. НЕСВРСИСХОДНОСТИ И МЕРЕ ИСПРАВЉАЊА .....</b>	<b>6</b>
2.1: ЈКП „Инфостан технологије“ Београд није успоставио ефикасан план континуитета пословања и план опоравка од хаварије .....	6
2.1.1 ЈКП „Инфостан технологије“ Београд није успоставио ефикасан план континуитета пословања и план опоравка од хаварије .....	6
2.1.1.1 Опис несврсиходности .....	6
2.1.1.2 Исказане мере исправљања .....	6
2.1.1.3 Оцена мера исправљања .....	6
2.1.2 Субјекти ревизије нису препознали и дефинисали значајне ИТ ризике, а што може негативно утицати на управљање информационим системима.....	6
2.1.2.1 Опис несврсиходности .....	6
2.1.2.2 Исказане мере исправљања .....	6
2.1.2.3 Оцена мера исправљања .....	7
2.1.3 Субјекти ревизије нису вршили процену утицаја на пословање ни за препознате ризике, а што може негативно утицати на управљање информационим системима.....	7
2.1.3.1 Опис несврсиходности .....	7
2.1.3.2 Исказане мере исправљања .....	7
2.1.3.3 Оцена мера исправљања .....	7
2.1.4 Субјекти ревизије немају планове за ванредне ситуације, јер оснивач није својим планом дефинисао задатке и обавезе за ове ЈКП, што може довести до штете и губитака .....	7
2.1.4.2 Исказане мере исправљања .....	8
2.1.4.3 Оцена мера исправљања .....	8
2.1.5 Субјекти ревизије немају свеобухватне планове опоравка од хаварије информационог система којим би дефинисали тај процес, иако поседују знање и искуство у превазилажењу хаваријских догађаја .....	8
2.1.5.1 Опис несврсиходности .....	8
2.1.5.2 Исказане мере исправљања .....	8
2.1.5.3 Оцена мера исправљања .....	8
2.1.6 Субјекти ревизије нису успоставили управљање инцидентима. ....	9
2.1.6.1 Опис несврсиходности .....	9
2.1.6.2 Исказане мере исправљања .....	9
2.1.6.3 Оцена мера исправљања .....	9
2.1.7 Субјекти ревизије нису донели и спровели план комуникације у вези сајбер претњи .....	9
2.1.7.1 Опис несврсиходности .....	9
2.1.7.2 Исказане мере исправљања .....	9
2.1.7.3 Оцена мера исправљања .....	10
2.1.8 Иако субјекти ревизије поседују минималну потребну опрему за онемогућавање неовлашћеног мрежног приступа они не врше редовно преглед покушаја упада у мрежу. ....	10
2.1.8.1 Опис несврсиходности .....	10
2.1.8.2 Исказане мере исправљања .....	10

2.1.8.3	Оцена мера исправљања .....	10
2.1.9	ЈКП „Инфостан технологије“ Београд није обезбедио усаглашавање података на аутоматизован начин.....	10
2.1.9.1	Опис несврсисходности .....	10
2.1.9.2	Исказане мере исправљања .....	11
2.1.9.3	Оцена мера исправљања .....	11
2.1.10	Субјекти ревизије нису применили заштитни механизам који обезбеђује обраду података унетих само употребом апликације.....	11
2.1.10.1	Опис несврсисходности .....	11
2.1.10.2	Исказане мере исправљања .....	11
2.1.10.3	Оцена мера исправљања .....	12
2.1.11	ЈКП „Инфостан технологије“ Београд није обезбедио избор датума последње измене као критеријум за извештавање.....	12
2.1.11.1	Опис несврсисходности .....	12
2.1.11.2	Исказане мере исправљања .....	12
2.1.11.3	Оцена мера исправљања .....	12
2.1.12	Структура базе података није у довољној мери усклађена са прописаним обавезама мера заштите (псеудонимизације) личних података корисника у информационом систему.....	12
2.1.12.1	Опис несврсисходности .....	13
2.1.12.2	Исказане мере исправљања .....	13
2.1.12.3	Оцена мера исправљања .....	13
<b>3.</b>	<b>МИШЉЕЊЕ О ИСКАЗАНИМ МЕРАМА ИСПРАВЉАЊА .....</b>	<b>13</b>

## 1. УВОД

У Извештају о ревизији сврсисходности пословања „Управљање информационим системима у јавним предузећима за обједињену наплату“ број: 400-735/2020-03/26 од 23. децембра 2020. године.

С обзиром да све откривене несврсисходности нису биле отклоњене у току ревизије, Институција је од субјекта ревизије, Јавно комунално предузеће „Инфостан технологије“, Данијелова 33, 11000 Београд (у даљем тексту: ЈКП Инфостан технологије – Београд), захтевала достављање одазивног извештаја.

Субјект ревизије у остављеном року од 90 дана није доставио одазивни извештај. Узимајући у обзир ванредне околности због пандемије вируса COVID-19 и примене мера<sup>1</sup> заштите јавног здравља, ограниченог кретања, броја људи у просторијама, као и друга ограничења, достављен је потписан и оверен извештај од стране одговорног лица 25. маја 2021. године.

У одазивном извештају су приказане мере исправљања утврђених несврсисходности. У послеревизионом поступку смо прегледали одазивни извештај и 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.

---

<sup>1</sup> Уредба о мерама за спречавање и сузбијање заразне болести COVID-19 „Службени гласник РС“, бр. 151/2020-3, 152/2020-4, 153/2020-46, 156/2020-6, 158/2020-3, 1/2021-3, 17/2021-3, 19/2021-18, 22/2021-3, 29/2021-3, 34/2021-3, 48/2021-4.

## 2. НЕСВРСИСХОДНОСТИ И МЕРЕ ИСПРАВЉАЊА

**2.1: ЈКП „Инфостан технологије“ Београд није успоставио ефективан план континуитета пословања и план опоравка од хаварије**

**2.1.1 ЈКП „Инфостан технологије“ Београд није успоставио ефективан план континуитета пословања и план опоравка од хаварије**

### 2.1.1.1 Опис несврсиходности

ЈКП „Инфостан технологије“ Београд није усвојио План континуитета пословања, односно није документовао процесе, процедуре и контроле да би осигурао захтевани ниво континуитета пословања током ванредне ситуације. ЈКП Инфостан технологије – Београд треба да донесе План пословног континуитета са потребним елементима, именује тим за спровођење, увежбава, периодично га проверава и иновира.

### 2.1.1.2 Исказане мере исправљања

*Одговорним лицима ЈКП „Инфостан технологије“ Београд препоручено је да донесу План пословног континуитета са потребним елементима, именује тим за спровођење, увежбава, периодично га проверава и иновира.*

Извршена је израда документа BCMS03 план континуитета пословања и опоравка од катастрофе у оквиру BCMS01 стратегије континуитета пословања и управљања кризним ситуацијама, са свим потребним елементима где су такође дефинисана сва потребна тела за организацију пословања у кризним ситуацијама.

Извршиће се формирање тимова за реакцију у кризним ситуацијама, сва потребна документација у вези пословног континуитета ће се периодично допуњавати и ажурирати.

**Докази:** Достављени документи су: BCMS01-Стратегија континуитета пословања и управљања кризним ситуацијама, BCMS02 – процедура за поступање запослених у кризним ситуацијама, BCMS03 – план континуитета пословања и опоравка од катастрофе (BCP/DR) како и сви припадајући планови евакуације.

### 2.1.1.3 Оцена мера исправљања

Описану меру исправљања оцењујемо као **задовољавајућу**.

**2.1.2 Субјекти ревизије нису препознали и дефинисали значајне ИТ ризике, а што може негативно утицати на управљање информационим системима**

### 2.1.2.1 Опис несврсиходности

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.

### 2.1.2.2 Исказане мере исправљања

*Одговорним лицима ЈКП „Инфостан технологије“ Београд препоручено је да дефинишу све значајне ИТ ризике као и потребне елементе на основу којих у складу са оцењеним*

утицајем на пословање може се одредити адекватна мера у циљу избегавања или умањења негативног утицаја на пословање .

У оквиру израђене документације BCMS01.docx стратегије континуитета пословања и управљања кризним ситуацијама налази се прилог BCMS01.01.xlsx где су дефинисани регистри ризика по пословним процесима

**Докази:** Достављен је документ BCMS01.01.xlsx где су дефинисани регистри ризика по пословним процесима.

### **2.1.2.3 Оцена мера исправљања**

Описану меру исправљања оцењујемо као **задовољавајућу**.

**2.1.3 Субјекти ревизије нису вршили процену утицаја на пословање ни за препознате ризике, а што може негативно утицати на управљање информационим системима.**

#### **2.1.3.1 Опис несврсисходности**

ЈКП Инфостан технологије – Београд нема документовану процену утицаја на пословање, а приоритете у опоравку одређује на основу стручне процене и искуства тренутно запослених на ИТ пословима.

#### **2.1.3.2 Исказане мере исправљања**

*Одговорним лицима ЈКП „Инфостан технологије“ Београд препоручено је да израде 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*

Извршена је израда плана опоравка IS-а - документ BCMS04 где је дефинисана и анализа утицаја на пословање. На основу података из BCMS01.01 дефинисано је табела критични ресурси Друштва за подршку сервиса/пословних процеса су мапирани са ИТ ресурсима Друштва који представља ВИА анализу ИТ процеса и сервиса за постојеће пословне процесе предузећа.

**Докази:** Достављен је документ BCMS04 – план опоравка информационог система (IT RECOVERY) како и сви припадајући планови евакуације.

#### **2.1.3.3 Оцена мера исправљања**

Описану меру исправљања оцењујемо као **задовољавајућу**.

**2.1.4 Субјекти ревизије немају планове за ванредне ситуације, јер оснивач није својим планом дефинисао задатке и обавезе за ове ЈКП, што може довести до штете и губитака**

#### **2.1.4.1 Опис несврсисходности**

Оснивач Град Београд 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. ЈКП Инфостан технологије – Београд нема документован План

континуитета пословања у ванредним ситуацијама, и досадашње поступање је одређено на основу стручне процене и искуства тренутно одговорних запослених лица.

#### **2.1.4.2 Исказане мере исправљања**

*Одговорним лицима ЈКП „Инфостан технологије“ Београд препоручено је да покрене иницијативу код оснивача да им одреди потребне елементе у оквиру Плана заштите и спасавања, ради израде Плана за рад у ванредним ситуацијама.*

ЈКП Инфостан Технологије је у току припреме и достављања дописа оснивачу о покретању иницијативе за одређивање потребних елемената у оквиру Плана заштите и спасавања, ради израде Плана за рад у ванредним ситуацијама.

**Докази:** Није применљиво.

#### **2.1.4.3 Оцена мера исправљања**

Описану меру исправљања оцењујемо као **незадовољавајућу**.

**2.1.5 Субјекти ревизије немају свеобухватне планове опоравка од хаварије информационог система којим би дефинисали тај процес, иако поседују знање и искуство у превазилажењу хаваријских догађаја**

##### **2.1.5.1 Опис несврсисходности**

ЈКП „Инфостан технологије“ Београд је навео да се као план опоравка од хаварије у случају делимичног отказа система за рад пословних сервиса користе редундантни системи како би се минимизовао планирани прекид у раду система.

ЈКП „Инфостан технологије“ Београд наводи да у случају отказа свих делова одређене компоненте система могуће да се сервисирање кроз услугу одржавања, које је дефинисано за све кључне тачке у систему. Ова услуга одржавања је за одређене делове дефинисана кроз „СLА“ услове. То је случај са инфраструктуром одређеној за рад СОН-а (Unisys систем за обраду података за СОН). Током будућег пословања ће се дефинисати детаљне процедуре опоравка информационог система у оквиру плана опоравка IS-а документ BCMS04.

##### **2.1.5.2 Исказане мере исправљања**

*Одговорним лицима ЈКП „Инфостан технологије“ Београд препоручено је да успоставе свеобухватни План опоравка од хаварије и врше његово редовно ажурирање.*

У одговору на овај захтев извршена је израда плана опоравка IS-а - документ BCMS04 (у оквиру стратегије континуитета пословања и управљања кризним ситуацијама – документ BCMS01). Током будућег пословања ће се дефинисати детаљне процедуре опоравка информационог система у оквиру плана опоравка IS-а документ BCMS04.

**Докази:** Достављен је документ BCMS04 – план опоравка информационог система (IT RECOVERY) са неопходним елементима, као и планови евакуације.

##### **2.1.5.3 Оцена мера исправљања**

Описану меру исправљања оцењујемо као **задовољавајућу**.



## **2.1.6 Субјекти ревизије нису успоставили управљање инцидентима.**

### **2.1.6.1 Опис несврсисходности**

Законом о информационој безбедности је предвиђено успостављање јединственог система за пријем обавештења о инцидентима као информациони систем у који се уносе подаци о инцидентима у ИКТ системима од посебног значаја који могу да имају значајан утицај на нарушавање информационе безбедности, а које је успоставило регулаторно тело РАТЕЛ.

Обавеза сваког ЈКП да о инцидентима у ИКТ систему обавештава је уређена Уредбом којом су одређени сви неопходни елементи инцидената, који се достављају електронским путем.

Иако је успостављен процес управљања рекламацијама, до сада нису успоставили електронску евиденцију са свим елементима инцидената на начин који би омогућио електронско достављање обавештења надлежном органу.

### **2.1.6.2 Исказане мере исправљања**

*Одговорним лицима ЈКП „Инфостан технологије“ Београд препоручено је 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.*

У одговору на овај захтев извршена је допуна документа „Правилник о безбедности информационо – комуникационог система ЈКП Инфостан технологије (члана 32).

**Докази:** Достављен је документ Процес управљања инцидентима.

### **2.1.6.3 Оцена мера исправљања**

Описану меру исправљања оцењујемо као **задовољавајућу**.

## **2.1.7 Субјекти ревизије нису донели и спровели план комуникације у вези сајбер претњи**

### **2.1.7.1 Опис несврсисходности**

Корисници информационог система нису редовно обавештавани нити обучавани како да препознају претње из сајбер простора.

### **2.1.7.2 Исказане мере исправљања**

*Одговорним лицима ЈКП „Инфостан технологије“ Београд препоручено је 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.*

Извршена је допуна је допуна постојећег документа „Правилник о безбедности информационо – комуникационог система ЈКП Инфостан технологије (члан 8.) а истим садржајем је планирана допуна постојећег SRPS ISO/IEC 27001:2014 – референтни

циљеви контрола и контроле у делу А.7.7.2.2 упознавање са безбедношћу информација, образовање и обука где је дефинисан процес обавештавања и обучавања запослених у вези безбедности информационог система

**Докази:** Достављен је документ Правилник о безбедности информационо – комуникационог система ЈКП Инфостан технологије.

### **2.1.7.3 Оцена мера исправљања**

Описану меру исправљања оцењујемо као **задовољавајућу**.

**2.1.8 Иако субјекти ревизије поседују минималну потребну опрему за онемогућавање неовлашћеног мрежног приступа они не врше редовно преглед покушаја упада у мрежу.**

#### **2.1.8.1 Опис несврсисходности**

Законом о информационој безбедности дефинише да је информационо-комуникациони систем (ИКТ систем) технолошко-организациона целина која обухвата: електронске комуникационе мреже у смислу закона који уређује електронске комуникације; уређаје или групе међусобно повезаних уређаја, таквих да се у оквиру уређаја, односно у оквиру барем једног из групе уређаја, врши аутоматска обрада података коришћењем рачунарског програма; податке који се воде, чувају, обрађују, претражују или преносе помоћу средстава у сврху њиховог рада, употребе, заштите или одржавања; организациону структуру путем које се управља ИКТ системом; и све типове системског и апликативног софтвера и софтверске развојне алате.

ИКТ систем је повезан на интернет мрежу и неопходно је обезбедити мрежне уређаје који ће спречавати неовлашћени приступ информационим ресурсима, иако је мера успостављена не врши се периодична провера журнала активности и покушаја пробоја заштите.

#### **2.1.8.2 Исказане мере исправљања**

*Одговорним лицима ЈКП „Инфостан технологије“ Београд препоручено је да успоставе редовно прегледавање ЛОГ датотека (журнала) мрежних уређаја за спречавање упада и свих постојећих система и сачињава о томе записник.*

У одговору на овај захтев извршена је допуна документа „Правилник о безбедности информационо – комуникационог система ЈКП Инфостан технологије (члана 24).

**Докази:** Достављен је документ Процедура прегледа лог уређаја.

### **2.1.8.3 Оцена мера исправљања**

Описану меру исправљања оцењујемо као **задовољавајућу**.

**2.1.9 ЈКП „Инфостан технологије“ Београд није обезбедио усаглашавање података на аутоматизован начин.**

#### **2.1.9.1 Опис несврсисходности**

У размени података са пружаоцима услуге преноси се ИДЕНТ корисника као и његови лични подаци што није неопходно, у посебним датотекама се размењују подаци о

текућим задужењима корисника, корисницима којима престаје услуга, новим корисницима, прешифрираним корисницима, рекламације као и спорним корисницима (утужење итд.).

Размена ових података се не одвија уживо (енг. on-line) и одвија се у једном смеру од пружаоца услуге до ЈКП Инфостан технологије, а обзиром да се грешке и омашке догађају на обе стране неопходна је двосмерна комуникација (уживо).

### **2.1.9.2 Исказане мере исправљања**

*Одговорним лицима ЈКП „Инфостан технологије“ Београд препоручено је да обезбеде електронски начин двосмерног усаглашавања евиденција са предузећима пружаоцима услуга.*

Извршена је имплементација размене података ESB-a (enterprise service bus) са циљем да обезбеди аутоматизовану и осигурану двосмерну размену података између ЈКП Инфостан Технологија и даваоца услуга. У овом тренутку систем се налази у тестној фази. Планирана је даља разрада система размене података ESB-a (enterprise service bus) и проширење опсега на све даваоце услуга СОН-а.

У оквиру овог успостављеног система размене података планира се прикључење свих спољних пословних корисника којима је неопходан овај сервис.

**Докази:** Након извршеног тестирања и пуштања у рад субјект ревизије ће доставити записник о пријему електронског сервиса и пуштању у рад.

### **2.1.9.3 Оцена мера исправљања**

Описану меру исправљања оцењујемо као **задовољавајућу**. Оцена је извршена имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања.

### **2.1.10 Субјекти ревизије нису применили заштитни механизам који обезбеђује обраду података унетих само употребом апликације.**

#### **2.1.10.1 Опис несврсисходности**

Недостаје механизам хеш заштите који обезбеђује комплетност преузетих података од комуналних предузећа пружалаца услуге као и комплетност измене података која спречава да апликација не обрађује податке исправљене од стране администратора базе, мада се подаци о овим изменама могу очитати индиректно у журналу базе података.

Могуће грешке у рачунима могу настати као последица погрешно очитаних и/или унетих података у систем чије се исправке обављају успостављеним процедурама рекламације.

#### **2.1.10.2 Исказане мере исправљања**

*Одговорним лицима ЈКП „Инфостан технологије“ Београд препоручено је да обезбеде механизам хеш заштите којим би се спречила могућност да апликација обрађује податке који нису комплетни, или обрађени употребом апликације.*

Овај захтев је планиран за имплементацију заједно са другим новим функционалностима система обраде података СОН-а. Размотриће се сви доступни механизми којим би с

остварила оваква врста заштите имајући у виду специфичност апликације за систем обједињене наплате.

### **2.1.10.3 Оцена мера исправљања**

Описану меру исправљања оцењујемо као **задовољавајућу**. Оцена је извршена имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања.

### **2.1.11 ЈКП „Инфостан технологије“ Београд није обезбедио избор датума последње измене као критеријум за извештавање.**

#### **2.1.11.1 Опис несврсисходности**

Приликом израда интерних извештаја, увида у стање, рекапитулација о обрачунатим износима, међусобним дуговањима, рачунарска апликација нема могућност одређивања обраде последњег датума прихватања измене. На овај начин се приликом израде извештаја обухватају сва стања која су евидентирана до тог тренутка у систему. Протоком времена, исправљају се грешке из претходног извештајног периода, измене и допуне, рекламације, итд. које утичу на стање у претходном извештајном периоду и када поново израђујемо извештај за претходни период он више не даје иста финансијска стања као ни друге елементе битне за пословно одлучивање.

Непосредно пред штампање рачуна којег одобрава руководилац службе обраде штампају се контролни примерци.

Исправке података и рачуна путем рекламација се обавља на шалтерима предузећа. Запослени у финансијама и рачуноводству обавља и све пратеће рачуноводствене активности, обрачуна камата, опомене, утужења итд.

#### **2.1.11.2 Исказане мере исправљања**

*Одговорним лицима ЈКП „Инфостан технологије“ Београд препоручено је да приликом израде извештаја омогуће избор датума последње измене из претходног извештајног периода.*

Овај захтев је планиран за имплементацију заједно са другим новим функционалностима система обраде података будућег СОН-а. Због специфичности и начина прикупљања и обраде података у прошлости овај захтев представља изузетан проблем. Разматра се нови систем за обједињену наплату који би поседовао овакву функционалност као саставни део стандардних могућности. У том контексту размотриће се начин приказа историјских података из претходне апликације СОН-а..

#### **2.1.11.3 Оцена мера исправљања**

Описану меру исправљања оцењујемо као **задовољавајућу**. Оцена је извршена имајући у виду приоритет дате препоруке, односно период у коме је објективно могуће предузети мере исправљања.

### **2.1.12 Структура базе података није у довољној мери усклађена са прописаним обавезама мера заштите (псеудонимизације) личних података корисника у информационом систему.**

### 2.1.12.1 Опис несврхисходности

ЈКП „Инфостан технологије“ Београд још увек није задужила лице за заштиту података иако је започела активност, и после тога треба израдити Процену утицаја обраде на безбедност података. На својој званичној презентацији [www.infostan.rs](http://www.infostan.rs) дата је изјава у виду Политике приватности која се односи само на садржај интернет сајта, одричући се одговорности за нетачности које су заштићене ауторским правима. Недостаје обавештење о врсти података која се обрађује, сврси обраде, начину чувања и одговорности у случају незаконите обраде свих података са којима располажу. Наплата комуналних услуга грађанима-корисницима није могућа без личних података, имена и презимена, адресе становања и јединственог матичног броја грађанина ради идентификовања власника непокретности-обвезника плаћања комуналних услуга.

### 2.1.12.2 Исказане мере исправљања

*Одговорним лицима ЈКП „Инфостан технологије“ Београд препоручено је да одреде 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.*

Овај захтев је планиран за имплементацију заједно са другим новим функционалностима система обраде података будућег СОН-а односно пратеће базе података.

У оквиру новог система за СОН би била знатно олакшана реализација овог захтева па ће се она извршити у току имплементације новог СОН-а.

### 2.1.12.3 Оцена мера исправљања

Описану меру исправљања оцењујемо као **делимично задовољавајућу**. ЈКП Инфостан технологије – Београд је могла да именује лице за заштиту података. Именовано лице има рок да у наредном периоду до три године изради Процену утицаја обраде на заштиту података о личности као и сам процес имплементације поступка псеудонимизације личних података. Оцена је извршена 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. Сматрамо да смо добили довољне и одговарајуће доказе да можемо изрећи мишљење да ли су мере исправљања задовољавајуће.

Оцењујемо, да су мере исправљања, описане у одазивном извештају који је поднео субјект ревизије **задовољавајуће**.

**Напомена:**

У складу са одредбама члана 37. Закона о Државној ревизорској институцији, а након истека рокова исказаним у одазивном извештају, потребно је да обавештавате Државну ревизорску институцију о предузетим мерама и активностима о отклањању откривених несврсисходности према роковима из одазивног извештаја 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 будете ви исказали предузетим мерама и активностима из одазивног извештаја.

**Генерални државни ревизор**

---

**Др Душко Пејовић**  
**Државна ревизорска институција**  
**Макензијева 41**  
**11000 Београд, Србија**  
**26. мај 2021. године**