



ДРЖАВНА
РЕВИЗОРСКА
ИНСТИТУЦИЈА

**ПОСЛЕРЕВИЗИОНИ ИЗВЕШТАЈ О МЕРАМА ИСПРАВЉАЊА
КАНЦЕЛАРИЈА ЗА ИНФОРМАЦИОНЕ ТЕХНОЛОГИЈЕ И
еУПРАВУ, НЕМАЊИНА 11, 11000 БЕОГРАД
по ревизији сврсисходности пословања „Управљање информационим
системом локалне пореске администрације“**



Број: 400- 474/2021-03/66
Београд, 19. април 2022. године



Садржај:

1. УВОД.....	2
2. НЕСВРСИСХОДНОСТИ И МЕРЕ ИСПРАВЉАЊА.....	3
2.1 Канцеларија за информационе технологије и еУправу није у потпуности успоставила адекватно управљање проблемима и инцидентима.....	3
2.1.1 Канцеларија за информационе технологије и еУправу није у потпуности успоставила адекватно управљање проблемима и инцидентима, јер постојећа контакт форма нема потврду о пријему и обради поруке у складу са темом поруке	3
2.1.1.1 Опис несврсисходности.....	3
2.1.1.2 Исказане мере исправљања.....	3
2.1.1.3 Оцена мера исправљања.....	3
2.2 Канцеларија за информационе технологије и еУправу није у потпуности успоставила адекватно управљање услугама	3
2.2.1 Канцеларија за информационе технологије и еУправу није у потпуности успоставила адекватно управљање услугама, јер није закључила уговоре/споразуме са ЈЛС о нивоу пружених услуга и мерама информационе безбедности	3
2.2.1.1 Опис несврсисходности.....	3
2.2.1.2 Исказане мере исправљања.....	3
2.2.1.3 Оцена мера исправљања.....	4
2.3 Канцеларија за информационе технологије и еУправу није у потпуности успоставила адекватно управљање информационом безбедношћу.....	4
2.3.1 Канцеларија за информационе технологије и еУправу није у потпуности успоставила адекватно управљање информационом безбедношћу, јер није уредила и применила процедуре постизања и одржавања адекватног нивоа безбедности система, као и овлашћења и одговорности у вези са безбедношћу и ресурсима информационо-комуникационог система.....	4
2.3.1.1 Опис несврсисходности.....	4
2.3.1.2 Исказане мере исправљања.....	4
2.3.1.3 Оцена мера исправљања.....	4
3. МИШЉЕЊЕ О ИСКАЗАНИМ МЕРАМА ИСПРАВЉАЊА.....	4



1. УВОД

У Извештају о ревизији „Управљање информационим системом локалне пореске администрације“ број: 400-474/2021-03/43 од 10. децембра 2021. године Државна ревизорска институција (у даљем тексту Институција) је.

С обзиром да све откривене несврсисходности нису биле отклоњене у току ревизије, Институција је од субјекта ревизије захтевала достављање одазивног извештаја.

Субјект ревизије је доставио одазивни извештај, који је потписало и печатом оверило одговорно лице.

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.



2. НЕСВРСИСХОДНОСТИ И МЕРЕ ИСПРАВЉАЊА

2.1 Канцеларија за информационе технологије и еУправу није у потпуности успоставила адекватно управљање проблемима и инцидентима

2.1.1 Канцеларија за информационе технологије и еУправу није у потпуности успоставила адекватно управљање проблемима и инцидентима, јер постојећа контакт форма нема потврду о пријему и обради поруке у складу са темом поруке

2.1.1.1 Опис несврсисходности

Канцеларија за информационе технологије и еУправу није у потпуности успоставила адекватно управљање проблемима и инцидентима, јер постојећа контакт форма нема потврду о пријему и обради поруке у складу са темом поруке, отежавајући превенцију инцидената, стварајући ризик да евентуални проблеми и инциденти ескалирају, отежају или онемогуће доступност ЛПА апликације.

2.1.1.2 Исказане мере исправљања

Канцеларија за информационе технологије и еУправу је започела реализацију унапређења контакт форме са тикетинг системом који омогућава кориснику који је пријавио проблем да прати промену статуса и коначну обраду пријаве.

2.1.1.3 Оцена мера исправљања

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.

2.2 Канцеларија за информационе технологије и еУправу није у потпуности успоставила адекватно управљање услугама

2.2.1 Канцеларија за информационе технологије и еУправу није у потпуности успоставила адекватно управљање услугама, јер није закључила уговоре/споразуме са ЈЛС о нивоу пружених услуга и мерама информационе безбедности

2.2.1.1 Опис несврсисходности

Канцеларија за информационе технологије и еУправу није у потпуности успоставила адекватно управљање услугама, јер није закључила уговоре/споразуме са ЈЛС о нивоу пружених услуга и мерама информационе безбедности, чиме се ствара ризик да се приликом појаве техничких проблема неадекватно реагује, отежа или онемогући доступност ЛПА апликације.

2.2.1.2 Исказане мере исправљања



Канцеларија за информационе технологије и еУправу је започела реализацију израде споразума о нивоу оперативних услуга са свим ЈЛС као и израду садржаја уређену са питањима обраде података и питањима информационе безбедности.

2.2.1.3 Оцена мера исправљања

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.

2.3 Канцеларија за информационе технологије и еУправу није у потпуности успоставила адекватно управљање информационом безбедношћу

2.3.1 Канцеларија за информационе технологије и еУправу није у потпуности успоставила адекватно управљање информационом безбедношћу, јер није уредила и применила процедуре постизања и одржавања адекватног нивоа безбедности система, као и овлашћења и одговорности у вези са безбедношћу и ресурсима информационо-комуникационог система

2.3.1.1 Опис несврхисходности

Канцеларија за информационе технологије и еУправу није у потпуности успоставила адекватно управљање информационом безбедношћу, јер није уредила и применила процедуре постизања и одржавања адекватног нивоа безбедности система, као и овлашћења и одговорности у вези са безбедношћу и ресурсима информационо-комуникационог система што за последицу има већи степен рањивости система и већи степен рањивости осетљивих података о личности који се налазе у систему.

2.3.1.2 Исказане мере исправљања

Канцеларија за информационе технологије и еУправу је покренула набавку система за чување података у одвојеној резервној инфраструктури. Набавка се реализује кроз пројекат који кредитира и контролише Светска Банка. Уговор са интегратором је потписан и имплементација је у току. У току је процес израде у допуне докумената из области информационе безбедности кроз сертификацију ИСО 27000 и ИСО 27001.

2.3.1.3 Оцена мера исправљања

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.

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.

Члан савета

Невенка Бојанић
Државна ревизорска институција
Макензијева 41
11000 Београд, Србија
19. април 2022. године