



ДРЖАВНА  
РЕВИЗОРСКА  
ИНСТИТУЦИЈА

**ПОСЛЕРЕВИЗИОНИ ИЗВЕШТАЈ О МЕРАМА ИСПРАВЉАЊА  
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ПАРКИНГ СЕРВИС“,  
ЧАЧАК**

**по ревизији сврсисходности пословања  
„Информациони систем за наплату услуга паркинга у Јавном комуналном  
предузећу „Паркинг сервис“, Чачак“**



**Број: 400-1058/2024-07/56  
Београд, 7. април 2025. године**





## САДРЖАЈ

|                                                                                                                                                          |          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>1. УВОД.....</b>                                                                                                                                      | <b>3</b> |
| <b>2. НЕСВРСИСХОДНОСТИ И МЕРЕ ИСПРАВЉАЊА .....</b>                                                                                                       | <b>4</b> |
| <b>2.1. Недовољна специфичност Акта о безбедности ИКТ система .....</b>                                                                                  | <b>4</b> |
| 2.1.1. Опис несврсисходности .....                                                                                                                       | 4        |
| 2.1.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 1) .....                                                                                   | 4        |
| <b>2.2. Неуређен систем управљања информационом безбедношћу и изостанак дефинисаних одговорности и процедура за поступање у случају инцидената .....</b> | <b>4</b> |
| 2.2.1. Опис несврсисходности .....                                                                                                                       | 4        |
| 2.2.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 3) .....                                                                                   | 5        |
| <b>2.3. Неспровођење евиденције и контроле приватних уређаја који приступају ИКТ систему.....</b>                                                        | <b>5</b> |
| 2.3.1. Опис несврсисходности .....                                                                                                                       | 5        |
| 2.3.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 5) .....                                                                                   | 5        |
| <b>2.4. Неусаглашеност праксе изнајмљивања и администрирања сервера са актом о информационој безбедности .....</b>                                       | <b>6</b> |
| 2.4.1. Опис несврсисходности .....                                                                                                                       | 6        |
| 2.4.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 6) .....                                                                                   | 6        |
| <b>2.5. Неустављен процес управљања ИТ ризицима и недостатак кадровских одговорности у систематизацији.....</b>                                          | <b>7</b> |
| 2.5.1. Опис несврсисходности .....                                                                                                                       | 7        |
| 2.5.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 8) .....                                                                                   | 7        |
| <b>2.6. Неустављен механизам контроле обрађивача података и праћења уговора у делу безбедности информација .....</b>                                     | <b>7</b> |
| 2.6.1. Опис несврсисходности .....                                                                                                                       | 7        |
| 2.6.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 11) .....                                                                                  | 8        |
| <b>2.7. Неадекватно управљање корисничким налозима и изостанак контроле при деактивацији корисника у ИКТ систему .....</b>                               | <b>8</b> |
| 2.7.1. Опис несврсисходности .....                                                                                                                       | 8        |
| 2.7.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 15) .....                                                                                  | 8        |
| <b>2.8. Неустављене процедуре за управљање информационом безбедношћу и недостатак контролних механизма .....</b>                                         | <b>9</b> |
| 2.8.1. Опис несврсисходности .....                                                                                                                       | 9        |
| 2.8.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 2) .....                                                                                   | 9        |



|                                                                                                                                                                      |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>2.9. Неуспостављена процедура за чување и контролу лог фајлова и изостанак надзора над активностима у ИКТ систему .....</b>                                       | <b>10</b> |
| 2.9.1. Опис несврсисходности .....                                                                                                                                   | 10        |
| 2.9.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 4) .....                                                                                               | 10        |
| <b>2.10. Неуспостављен план континуитета пословања у ванредним околностима</b>                                                                                       | <b>10</b> |
| 2.10.1. Опис несврсисходности .....                                                                                                                                  | 10        |
| 2.10.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 7) .....                                                                                              | 10        |
| <b>2.11. Неуређена сарадња са пружаоцима услуга .....</b>                                                                                                            | <b>11</b> |
| 2.11.1. Опис несврсисходности .....                                                                                                                                  | 11        |
| 2.11.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 9) .....                                                                                              | 11        |
| <b>2.12. Недокументован надзор над пружаоцима услуга .....</b>                                                                                                       | <b>12</b> |
| 2.12.1. Опис несврсисходности .....                                                                                                                                  | 12        |
| 2.12.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 10) .....                                                                                             | 12        |
| <b>2.13. Неуређени уговорни односи са обрађивачем података над применом мера заштите података .....</b>                                                              | <b>13</b> |
| 2.13.1. Опис несврсисходности .....                                                                                                                                  | 13        |
| 2.13.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 12) .....                                                                                             | 13        |
| <b>2.14. Неуређени пословни процеси и неконтролисано управљање корисничким налозима у апликацијама за наплату и доступност паркинг места .....</b>                   | <b>13</b> |
| 2.14.1. Опис несврсисходности .....                                                                                                                                  | 13        |
| 2.14.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 13) .....                                                                                             | 14        |
| <b>2.15. Недостајуће процедуре за управљање пословним процесима и недостатак механизма за очување интегритета података при деактивацији корисничких налога .....</b> | <b>14</b> |
| 2.15.1. Опис несврсисходности .....                                                                                                                                  | 14        |
| 2.15.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 14) .....                                                                                             | 14        |
| <b>2.16. Ограничена доступност информација о паркинг местима и недовољно коришћење отворених података за унапређење корисничких услуга .....</b>                     | <b>15</b> |
| 2.16.1. Опис несврсисходности .....                                                                                                                                  | 15        |
| 2.16.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 16) .....                                                                                             | 15        |
| <b>3. МИШЉЕЊЕ О ИСКАЗАНИМ МЕРАМА ИСПРАВЉАЊА .....</b>                                                                                                                | <b>16</b> |



## 1. УВОД

Државна ревизорска институција издала је Извештај о ревизији сврсисходности пословања Информациони систем за наплату услуга паркинга у Јавном комуналном предузећу „Паркинг сервис“, Чачак, број: 400-1058/2024-07/36, 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 „Паркинг сервис“, Чачак, захтевала достављање одазивног извештаја.

Субјект ревизије је у остављеном року од 90 дана доставио одазивни извештај потписан и оверен од стране одговорног лица 21. 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 „Паркинг сервис“, Чачак није имало Акт о безбедности информационо-комуникационог система у периоду обухваћеним ревизијом, али је донео Акт о безбедности информационо-комуникационог система дана 25.3.2024. године. Наведени документ се односи на све информационе системе у предузећу, дакле не искључиво на информациони систем за наплату паркинг услуга. Између осталог, не садржи одредбе које се односе на поверавање послова, тј. однос са пружаоцима услуга, у конкретном случају то је фирма „Synapse tech“ доо, Београд.

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

*ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је препоручено да ажурира Акт о безбедности информационо-комуникационог система како би укључио све специфичности које се односе на информациони систем за наплату паркинг услуга, укључујући јасно дефинисане одредбе о поверавању послова и односу са пружаоцима услуга.*

ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је дана 23. јануара 2025. године усвојио Правилник о безбедности информационо-комуникационог система ЈКП Паркинг сервис, Чачак број 98 (у даљем тексту: Правилник о безбедности ИКТ система), чијим даном ступања на снагу, престаје да важи претходни Акт о безбедности информационо-комуникационог система ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак. Мере прописане новодонетим Правилником односе се на све организационе јединице предузећа, на све запослене кориснике информационог система, као и на трећа лица која користе информатичке ресурсе предузећа. Члановима од 24 до 26 новог Правилника дефинисани су информациони системи који се користе у Предузећу, као и обезбеђивање интегритета наведених софтвера и система.

#### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 436 од 21. марта 2025. године*

*Правилник о безбедности информационо-комуникационог система ЈКП Паркинг сервис, Чачак Број 98 од 23. јануара 2025. године*

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.

### 2.2. Неуређен систем управљања информационом безбедношћу и изостанак дефинисаних одговорности и процедура за поступање у случају инцидента

#### 2.2.1. Опис несврсисходности

ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак није утврдило процедуре нити дефинисало одговорна лица задужена за превенцију и реаговање, план поступања у случају опасности од настанка безбедносних инцидента или настанка безбедносних инцидента, 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 „Паркинг сервис“, Чачак је препоручено да јасно дефинише одговорна лица задужена за све аспекте информационе безбедности, укључујући превенцију и реаговање на безбедносне инциденте, како би се обезбедила јасна подела дужности и одговорности и омогућио ефикасан надзор над свим аспектима информационе безбедности.*

ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је дана 31. децембра 2024. године усвојило Правилник о изменама и допунама Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак број 1449 (у даљем тексту: Правилник о систематизацији), којим је предвиђено да координатор послова и координатор за информационе системе и технологије обавља послове управљања ИКТ системом у ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак, што је такође дефинисано и чланом 2 Правилника о безбедности ИКТ система. У опису послова се посебно наводи да је Координатор дужан да учествује у дефинисању политике безбедности у информационом систему, укључујући превенцију и правовремено реаговање на безбедносне инциденте.

#### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 436 од 21. марта 2025. године*

*Правилник о изменама и допунама Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак број 1449 од 31. децембра 2024. године*

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.

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

#### 2.3.1. Опис несврсисходности

Чланом 7 Акта о безбедности ИКТ система ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је дефинисано да Координатор ИКТ послова води евиденцију приватних уређаја са којих ће бити омогућен приступ ИКТ систему. Ови уређаји морају бити подешени од стране одговорног лица за надзор спровођења VPN процедуре 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.

#### 2.3.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 5)

*ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је препоручено да осигура да се у пракси води евиденција и контрола приватних уређаја који приступају ИКТ систему, како би се смањио ризик од неовлашћеног приступа и обезбедила безбедност система.*

ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је спровело евиденцију свих приватних уређаја који могу приступати ИКТ систему, у складу са Правилником о безбедности ИКТ система. Установљено је да је координатор за ИТ задужен за праћење и контролу ових уређаја, а евиденција се води најмање једном месечно, чиме се обезбеђује редовна контрола приступа и смањује ризик од неовлашћеног коришћења ИКТ ресурса.



**Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 436 од 21. марта 2025. године*

*Евиденција и контрола приватних уређаја број 99 од 23. јануара 2025. године*

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.

## **2.4. Неусаглашеност праксе изнајмљивања и администрирања сервера са актом о информационој безбедности**

### **2.4.1. Опис несврсисходности**

Чланом 17 је дефинисано да се у циљу физичке сигурности информатичких ресурса морају обезбедити следећи услови: да сервери морају бити смештени у посебној просторији, тј. сервер соби, да приступ соби, поред лица која су задужена за одржавање ИКТ система, могу имати и друга лица, уз претходно одобрење директора предузећа, односно овлашћеног лица – Координатора ИКТ послова, такође, дефинисано је и да приступ медијима са поверљивим подацима морају бити заштићени од неауторизованог приступа и прегледа. Међутим, сервер рачунари се како је то наведено у техничкој спецификацији налазе код пружаоца услуга „Synapse tech“, Београд у складу са Уговорима о јавној набавци. Како су навела одговорна лица у ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак, администраторски налог има и фирма „Synapse tech“, Београд. Актом о информационој безбедности није дефинисано и предвиђено изнајмљивање сервера нити администрирање које обавља пружалац услуга.

### **2.4.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (препука 6)**

*ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је препоручено да ажурира Акт о безбедности информационо-комуникационог система како би укључио одредбе о изнајмљивању сервера и администрирању система од стране пружаоца услуга, са јасно дефинисаним мерама заштите и контроле приступа, у складу са важећим прописима и стандардима.*

ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је усвојило нови Правилник о безбедности ИКТ система, којим су прецизно дефинисани услови заштите средстава ИКТ система која су доступна пружаоцима услуга, као и механизми надзора над пруженим услугама. Чланом 33 Правилника прописано је да трећа лица – пружаоци услуга израде и одржавања софтвера могу приступати искључиво подацима који се налазе у базама података везаним за софтвер који су они израдили и који је обухваћен уговором. За надзор над овим приступом одговоран је Координатор за ИТ послове, који прати извршење уговорних обавеза и поштовање безбедносних процедура. Такође, у уговорима са корисницима система укључене су клаузуле о преносу података у електронском формату и брисању података по захтеву, у складу са Законом о заштити података о личности. Предвиђен је и ограничен рок од три месеца након раскида сарадње у коме је омогућен приступ апликацији „PARKING ZONE“, чиме се осигурава континуитет пословања за бивше кориснике. Чланом 34 предвиђена је и могућност уговарања услуга информационе безбедности са трећим лицима, чиме се додатно подржава унапређење безбедносног оквира.

**Докази:**

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



Правилник о безбедности информационо-комуникационог система ЈКП Паркинг сервис, Чачак Број 98 од 23. јануара 2025. године

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.

## **2.5. Неустављен процес управљања ИТ ризицима и недостатак кадровских одговорности у систематизацији**

### **2.5.1. Опис несврхисходности**

ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак није успоставило управљање ИТ ризицима. У Правилнику о систематизацији радних места нису дефинисани послови који се односе на управљање ризицима, а самим тим у предузећу не постоје запослени који се баве наведеним послом.

### **2.5.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (препорука 8)**

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

ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је успоставило процес управљања ИТ ризицима кроз израду и примену документа „Процена ризика“ број 106 од 27. јануара 2025. године, као и Стратегију управљања ризицима број 1252/10-10 од 22. децембра 2023. године. У оквиру Регистра ризика идентификовани су кључни ризици који могу угрозити континуитет пословања (прекиди у раду телекомуникационих веза, хардверске и софтверске неисправности, прекиди у напајању електричном енергијом), уз јасно дефинисане мере управљања, рокове за њихово спровођење и одговорна лица. Мере укључују тестирање опреме, мониторинг апликација, развој сопственог система наплате, као и примену UPS система. На тај начин је обезбеђен системски приступ процени, контроли и умањењу ризика у ИКТ окружењу.

#### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврхисходности откривених у ревизији Број: 436 од 21. марта 2025. године*

*Правилник о изменама и допунама Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак број 1449 од 31. децембра 2024. године*

*Стратегија управљања ризицима Број 1252/10-10 од 22. децембра 2023. године*

*Регистар ризика Број 106 од 27. јануара 2025. године*

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.

## **2.6. Неустављен механизам контроле обрађивача података и праћења уговора у делу безбедности информација**

### **2.6.1. Опис несврхисходности**

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. ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је у смислу Закона о заштити



података о личности, руковалац подацима. Пружалац услуге, фирма „Synapse tech“ доо, Београд у овом случају је обрађивач података.

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

*ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је препоручено да успостави механизам за контролу усаглашености пружаоца услуга са условима за заштиту података, укључујући редовне провере и документацију свих активности везаних за безбедност података.*

ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак се обавезало да ће у оквиру новог уговора за одржавање СМС центра са модулом за контролу и наплату паркирања имплементирати механизам за контролу усаглашености пружаоца услуга са условима за заштиту података, што је и наведено у достављеном моделу уговора. Овај механизам ће обухватити редовне провере и документацију свих активности везаних за безбедност података, како би се осигурала усклађеност са прописима и заштита података о личности.

#### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 436 од 21. марта 2025. године*

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.

### **2.7. Неадекватно управљање корисничким налозима и изостанак контроле при деактивацији корисника у ИКТ систему**

#### 2.7.1. Опис несврсисходности

Није успостављен механизам приликом деактивације корисника, у систему је омогућено да се „деактивација корисника“ врши на два начина: Трајно брисање из система и Преименовање налога на ново запосленог.

Приликом трајног брисања из система апликативна контрола није функционисала јер корисник је и даље могао да се улогује, а брисањем из базе довело би да се бришу подаци које би унео тај корисник, а у случају преименовања корисника долази 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 15)

*ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је препоручено да спроведе редовну проверу и ажурирање корисничких налога како би се осигурало да приступ систему имају само овлашћена лица.*

ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је ускладило поступање са Правилником о безбедности ИКТ система, у којем је прописано да се у случају престанка радног ангажовања кориснички налог укида, а у случају промене радног места приступне привилегије прилагођавају новим задацима. Служба за опште и правне послове је обавезна да о овим променама обавести Координатора послова и координатора за ИТ ради благовременог ажурирања или укидања приступа. На тај начин је обезбеђено да приступ систему имају искључиво овлашћена лица, чиме се унапређује контролисаност и безбедност корисничких налога.



**Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 436 од 21. марта 2025. године*

*Правилник о безбедности информационо-комуникационог система ЈКП Паркинг сервис, Чачак Број 98 од 23. јануара 2025. године*

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.

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

## **2.8. Неуспостављене процедуре за управљање информационом безбедношћу и недостатак контролних механизма**

### **2.8.1. Опис несврсисходности**

ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак 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 „Паркинг сервис“, Чачак није документовало да је другим актима послове информационе безбедности уредило на начин који омогућава јасну поделу дужности и одговорности, али и контролу свих тих послова.

### **2.8.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (препука 2)**

*ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је препоручено да усвоји и имплементира процедуре које детаљно уређују послове из области информационе безбедности, укључујући превенцију и реаговање на безбедносне инциденте, вођење евиденције о предузетим активностима, као и обавезу извештавања и размену информација о безбедносним слабостима ИКТ система, инцидентима и претњама.*

ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је усвојило и имплементирало Процедуру за управљање инцидентима информационе безбедности број 335 од 26. фебруара 2025. године, којом су детаљно уређени сви аспекти поступања у случају безбедносних инцидентата, укључујући превенцију, пријаву, анализу, реаговање, опоравак и затварање инцидентата. Процедура прописује и улоге и одговорности запослених у процесу управљања информационом безбедношћу, начин сарадње са националним ЦЕРТ-ом, као и механизме евидентирања и размене информација о инцидентима. Овим је успостављен формализован и свеобухватан оквир за управљање инцидентима у области информационе безбедности.

**Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 436 од 21. марта 2025. године*

*Процедура за управљање инцидентима информационе безбедности Број 335 од 26. фебруара 2025. године*

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.



## **2.9. Неуспостављена процедура за чување и контролу лог фајлова и изостанак надзора над активностима у ИКТ систему**

### **2.9.1. Опис несврсисходности**

Чланом 10 Акта о безбедности ИКТ система ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је дефинисано да је Координатор ИКТ послова дужно да контролише приступ ресурсима ИКТ система предузећа и проверава 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 „Паркинг сервис“, Чачак.

### **2.9.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 4)**

*ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је препоручено да успостави и имплементира процедуру чувања и контроле активности корисника и администратора кроз лог фајлове, како би се осигурало праћење и надзор над свим активностима на ИКТ систему.*

Директор ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак донео је Акциони план број 435 од 17. марта 2025. године, којим се предузеће обавезало на поступање по препорукама из извештаја о ревизији. У оквиру тог плана, у поступку је израда Процедуре управљања ИТ ресурсима, на основу које ће бити успостављене процедуре за чување и контролу активности корисника и администратора кроз лог фајлове, са циљем да се обезбеди надзор над активностима у систему. Меру ће спровести координатор послова и координатор за ИТ, у року од једне године од дана достављања извештаја, односно до 19. децембра 2025. године.

#### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 436 од 21. марта 2025. године*

*Акциони план у циљу испуњавања препорука Државне ревизорске институције Број 435 од 17. марта 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.

## **2.10. Неуспостављен план континуитета пословања у ванредним околностима**

### **2.10.1. Опис несврсисходности**

ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак није успоставило план/процедуру континуитета пословања у ванредним околностима. Уговором о јавној набавци ЈН 64/12 – Одржавање СМС система са модулом за контролу и наплату паркирања са фирмом „Synapse tech“ Београд дефинисано је да комплетна инфраструктура мора имати неометано функционисање система.

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

*ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је препоручено да развије и усвоји план континуитета пословања у ванредним околностима, који ће обезбедити континуитет*



пословања и неометано функционисање система у складу са уговорним обавезама према пружаоцу услуга.

Предузеће се акционим планом обавезало да ће развити и усвојити свеобухватан план континуитета пословања у ванредним околностима, који ће обезбедити стабилно и неометано функционисање информационог система у случају прекида, хаварија, природних катастрофа или других ванредних догађаја. Иако су одређене мере предвиђене у важећем Правилнику о безбедности ИКТ система, конкретно у члану 36, где се прописује поступање координатора за ИТ у случају измештања ИКТ система и дефинише поступак складиштења опреме, предузеће још увек није формално израдило и усвојило свеобухватан план континуитета. Такав план треба да садржи анализу критичних процеса и ресурса, резервне локације, надлежности током кризе, поступке за опоравак и комуникацију, као и механизме за редовно тестирање и ажурирање. Меру ће спровести координатор послова и координатор за ИТ, у року до 19. децембра 2025. године.

#### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 436 од 21. марта 2025. године*

*Правилник о безбедности информационо-комуникационог система ЈКП Паркинг сервис, Чачак Број 98 од 23. јануара 2025. године*

*Акциони план у циљу испуњавања препорука Државне ревизорске институције Број 435 од 17. марта 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. Неуређена сарадња са пружаоцима услуга**

### **2.11.1. Опис несврсисходности**

Нису усвојене процедуре које уређују сарадњу са пружаоцем услуга. Акт о безбедности ИКТ система у ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак, у члану 30 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 је Координатор ИКТ послова одговоран за контролу приступа и надзор над извршењем уговорних обавеза. ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак није документовало да се овај надзор обавља, и на који начин.

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

*ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је препоручено да усвоји и имплементира процедуре које ће уредити сарадњу са пружаоцима услуга, укључујући јасно дефинисане одговорности за контролу приступа подацима и надзор над извршењем уговорних обавеза.*

Предузеће се акционим планом обавезало да ће усвојити и имплементирати процедуре којима ће се уредити сарадња са пружаоцем услуга, укључујући јасно дефинисане одговорности за контролу приступа подацима и надзор над извршењем уговорних обавеза. Планирано је да се ова обавеза испуни кроз израду и закључење новог уговора који је у поступку јавне набавке, а који ће садржати конкретне одредбе о



ограничењима приступа базама података, обиму овлашћења пружаоца услуга, поступцима контроле и начину евидентирања надзора. Меру ће спровести координатор послова и координатор за ИТ, у року до 19. децембра 2025. године.

**Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 436 од 21. марта 2025. године*

*Акциони план у циљу испуњавања препорука Државне ревизорске институције Број 435 од 17. марта 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. Недокументован надзор над пружаоцима услуга**

### **2.12.1. Опис несврсисходности**

Нису усвојене процедуре које уређују сарадњу са пружаоцем услуга. Акт о безбедности ИКТ система у ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак, у члану 30 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 је Координатор ИКТ послова одговоран за контролу приступа и надзор над извршењем уговорних обавеза. ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак није документовало да се овај надзор обавља, и на који начин.

### **2.12.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (препорука 10)**

*ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је препоручено да документује све активности везане за надзор над пружаоцима услуга, укључујући праћење приступа подацима и извршење уговорних обавеза, како би се обезбедила адекватна заштита података и поузданост система.*

Јавно комунално предузеће „Паркинг сервис“, Чачак спровело је меру документовања активности везаних за надзор над пружаоцима услуга, укључујући праћење приступа подацима и извршење уговорних обавеза. Уведено је редовно вођење евиденције о приступима подацима од стране пружаоца услуга, као и праћење реализације уговора, чиме је обезбеђена адекватна заштита података и поузданост функционисања система.

**Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 436 од 21. марта 2025. године*

*Акциони план у циљу испуњавања препорука Државне ревизорске институције Број 435 од 17. марта 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. Неуређени уговорни односи са обрађивачем података над применом мера заштите података**

### **2.13.1. 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. ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је у смислу Закона о заштити података о личности, руковалац подацима. Пружалац услуге, фирма „Synapse tech“ доо, Београд у овом случају је обрађивач података. Уговором није уређен однос у смислу примене одредаба Закона о заштити података. Правилником о ИКТ систему је дефинисано 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. Уговором није дефинисана заштита и обрада података.

### **2.13.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (преорука 12)**

*ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак 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 „Паркинг сервис“, Чачак се акционим планом обавезало да ће ревидирати уговор са пружаоцем услуга како би ускладио обраду и заштиту података са одредбама Закона о заштити података о личности. Предузеће је у поступку израде новог уговора у оквиру јавне набавке услуга одржавања СМС центра са модулом за контролу и наплату паркирања, при чему ће новим уговором бити дефинисане одредбе о обради података, уз јасно утврђене обавезе и одговорности обе стране у поступању са личним подацима корисника услуге.

#### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 436 од 21. марта 2025. године*

*Акциони план у циљу испуњавања препорука Државне ревизорске институције Број 435 од 17. марта 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. Неуређени пословни процеси и неконтролисано управљање корисничким налозима у апликацијама за наплату и доступност паркинг места**

### **2.14.1. Опис несврсисходности**

ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак није успоставио процедуре и упутстава којима се уређују пословни процеси РЈ Паркинг сервиса а који се користе за употребу апликације за наплату и апликације за доступност паркинг места. Није успостављен механизам приликом деактивације корисника, у систему је омогућено да се „деактивација корисника“ врши на два начина: Трајно брисање из система и Преименовање налога на



ново запосленог. Приликом трајног брисања из система апликативна контрола није функционисала јер корисник је и даље могао да се улогује, а брисањем из базе довело би да се бришу подаци које би унео тај корисник, а у случају преименовања корисника долази да претходни запослени није ни радио у предузећу и не постоји траг његових уноса података.

#### 2.14.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (препорука 13)

*ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је препоручено да успостави јасне процедуре за управљање корисничким налозима, укључујући процедуре за деактивацију корисничких налога приликом престанка радног односа или промене радног места.*

ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак се акционим планом обавезало да ће успоставити јасне и формализоване процедуре за управљање корисничким налозима у систему, које ће обухватити и поступак деактивације налога у случају престанка радног односа или промене радног места. Нове процедуре ће обезбедити да се деактивација налога спроводи на безбедан и контролисан начин, без угрожавања интегритета података у систему и без остављања могућности за неовлашћен приступ. Меру ће спровести координатор послова и координатор за ИТ, у року од једне године од достављања извештаја.

#### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 436 од 21. марта 2025. године*

*Акциони план у циљу испуњавања препорука Државне ревизорске институције Број 435 од 17. марта 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. Недостајуће процедуре за управљање пословним процесима и недостатак механизма за очување интегритета података при деактивацији корисничких налога**

#### 2.15.1. Опис несврсисходности

ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак није успоставио процедуре и упутстава којима се уређују пословни процеси РЈ Паркинг сервиса а који се користе за употребу апликације за наплату и апликације за доступност паркинг места. Није успостављен механизам приликом деактивације корисника, у систему је омогућено да се „деактивација корисника“ врши на два начина: Трајно брисање из система и Преименовање налога на ново запосленог. Приликом трајног брисања из система апликативна контрола није функционисала јер корисник је и даље могао да се улогује, а брисањем из базе довело би да се бришу подаци које би унео тај корисник, а у случају преименовања корисника долази да претходни запослени није ни радио у предузећу и не постоји траг његових уноса података.

#### 2.15.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (препорука 14)

*ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је препоручено да обезбеди механизме за спречавање трајног брисања налога без угрожавања интегритета података, као и да*



омогући праћење активности корисника како би се осигурао потпуни траг активности у систему.

ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је обезбедило механизам за спречавање трајног брисања корисничких налога без угрожавања интегритета података, чиме је елиминисан ризик од губитка историје уноса повезаних са конкретним корисником. Такође, успостављен је механизам који омогућава праћење активности сваког корисника у систему, чиме је обезбеђен потпуни траг активности и омогућена ефикасна контрола приступа и поступања у систему.

#### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 436 од 21. марта 2025. године*

Описану меру исправљања оцењујемо као задовољавајућу.

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

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

### **2.16.1. Опис несврсисходности**

ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак паркинг услуге обавља путем свог официјалног сајта обавештења о паркинг зонама, депо, могућност плаћања и ценовник се редовно ажурирају, што доводи до бољег управљања и информисања грађана. Ти подаци се добијају од стране контролора па доступност паркинг места није у реалном времену. Али на сајту имају посебан одељак „Мапа“ која обавештава грађане о доступност паркинг места на територији града Чачка у реалном времену. У граду Чачку, међутим није омогућено информисање путем стандардних апликација на мобилним уређајима.

### **2.16.2. Исказане мере исправљања и њихово вредновање (препука 16)**

*ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак је препоручено да омогући коришћење отворених података и развој мобилне апликације како би се грађанима омогућио лакији приступ информацијама о паркинг услугама.*

ЈКП „Паркинг сервис“, Чачак се акционим планом обавезало да унапреди информисање грађана о слободним паркинг местима путем мобилних апликација. У циљу боље доступности информација, планирана је поставка семафора на почетку улица отворених паркинга, који ће у реалном времену приказивати број слободних паркинг места. Подаци ће бити доступни и на интернет страници предузећа. Меру ће спровести координатор послова и координатор за ИТ, у року од три године, односно до 19. децембра 2027. године.

#### **Докази:**

*Извештај о спровођењу препорука ради отклањања несврсисходности откривених у ревизији Број: 436 од 21. марта 2025. године*

*Акциони план у циљу испуњавања препорука Државне ревизорске институције Број 435 од 17. марта 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**