

**BOSNA I HERCEGOVINA
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
FEDERALNO MINISTARSTVO KULTURE I ŠPORTA
FEDERALNO MINISTARSTVO KULTURE I SPORTA**

**PROCEDURE O PROVOĐENJU UPRAVLJANJA RIZICIMA U FEDERALNOM
MINISTARSTVU KULTURE I ŠPORTA**

Sarajevo, ožujak 2024.

Na temelju članka 56. stavak 2. Zakona o organizaciji organa uprave u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“, broj 35/05), sukladno Smjernicama za upravljanje rizicima u javnom sektoru u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“, broj 42/22) federalna ministrica kulture i športa donosi

Procedure o provođenju upravljanja rizicima u Federalnom ministarstvu kulture i športa

I PREDMET I SVRHA UPRAVLJANJA RICIMA

1. Ovim Procedurama se uređuje provođenje upravljanja rizicima u Federalnom ministarstvu kulture i športa (u daljem tekstu: Ministarstvo).
2. Upravljanje rizicima provodi se u svim organizacijskim jedinicama i odnosi se na sve programske aktivnosti.
3. Provođenje upravljanja rizicima uspostavlja se pomoću postavljanja i ostvarivanja ciljeva Ministarstva i uspostavljanja efektivnog upravljanja rizicima, a radi ostvarivanja postavljenih ciljeva Ministarstva.

II IMENOVANJE KOORDINATORA ZA UPRAVLJANJE RIZICIMA

1. Ministarstvo imenuje osobu zaduženu za upravljanje rizicima koja koordinira aktivnosti na nivou Ministarstva i akt o imenovanju dostavlja Centralnoj harmonizacijskoj jedinici Federalnog ministarstva financija.
2. Zadaci osobe zadužene za koordinaciju aktivnosti na upravljanju rizicima su:
 - koordinacija procesa upravljanja rizicima u Ministarstvu sukladno Smjernicama
 - poticanje kulture upravljanja rizicima i davanje potpore ministrici i djelatnicima u Ministarstvu u procesu upravljanja rizicima na razini njihove organizacijske jedinice
 - praćenje je li registar rizika sačinjen i ažuriran sukladno propisanoj metodologiji i utvrđenim rokovima
 - redovito priprema izvješća o statusu najznačajnijih rizika za sastanke, kolegije ili za ministricu
 - priprema za ministricu objedinjeno izvješće o upravljanju rizicima na razini Ministarstva.
3. Koordinator za upravljanje rizicima je obvezan **kvartalno** podnositi ministrici objedinjeno izvješće o upravljanju rizicima na razini Ministarstva.

4. Objedinjeno izvješće o upravljanju rizicima treba da sadrži podatke o sljedećem:
 - rizicima koji su procijenjeni s najvećim utjecajem na poslovanje Ministarstva
 - uzrocima najznačajnijih rizika
 - statusu provođenja mjera za smanjivanje najznačajnijih rizika
 - razini izloženosti rizicima i odstupanja od prihvatljivih nivoa rizika, gdje je prihvatljivo/opravdano

III OBVEZE RUKOVODITELJA ORGANIZACIJSKIH JEDINICA

1. Rukovoditelji organizacijskih jedinica odgovorni su za ispunjavanje ciljeva u okviru svojih nadležnosti, kao i za upravljanje rizicima koji mogu utjecati na ostvarivanje tih ciljeva.
Ciljevi se preuzimaju iz usvojenih planskih dokumenata (strategije, programi rada, programi kapitalnih investicija i sl.). Utvrđuju se i u odnosu na poslovne procese koji se odvijaju u Ministarstvu i koriste se ciljevi iz popisa poslovnih procesa, odnosno utvrđeni ciljevi iz mape poslovnih procesa.
2. Rukovoditelji organizacijskih jedinica obvezni su u suradnji sa koordinatorom za upravljanje rizicima, redovito ažurirati podatke u registru rizika, pri tom uzimajući u obzir podatke iz konačnih revizijskih izvještaja (utvrđeni rizici, uzroci rizika, preporuke) i podatke o provedenim revizorskim preporukama (provedene mjere/aktivnosti za smanjenje rizika, procjena izloženosti riziku).

IV OBVEZE JEDINICE ZA INTERNU REVIZIJU/OBVEZE INTERNIH REVIZORA

1. Jedinica za internu reviziju Ministarstva ima ulogu da neovisno i objektivno procjenjuje adekvatnost i efikasnost procesa upravljanja rizicima, kao i adekvatnost, efikasnost i efektivnost kontrolnih mehanizama kao odgovora na rizike.
2. Jedinica za internu reviziju, odnosno interni revizori u Ministarstvu izradu strateških i godišnjih planova temelje na procjeni rizika rukovodstva Ministarstva, a za potrebe obavljanja internih revizija u Ministarstvu vrši se vlastita procjena rizika.
3. Jedinica za internu reviziju obvezna je da surađuje sa rukovodstvom radi određivanja sistema i procesa koji nose najznačajnije rizike i koje je potrebno revidirati i da pruža podršku rukovodstvu u procesu upravljanja rizicima, pri čemu se moraju suzdržati od preuzimanja bilo kakve rukovodeće odgovornosti za upravljanje rizikom.

V KORACI U UPRAVLJANJU RIZICIMA

1. Upravljanje rizicima odvija se kroz sljedeće faze:

- Faza 1. Utvrđivanje rizika
- Faza 2. Procjena rizika
- Faza 3. Odgovori na rizik
- Faza 4. Praćenje i izvješćivanje o rizicima
- Faza 5. Pregledi/ažuriranje rizika

Kratak opis svake faze i koraci za provođenje definirani su Smjernicama za upravljanje rizicima u javnom sektoru u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH”, broj 42/22).

2. Upravljanje rizicima predstavlja kontinuirani proces koji se kroz faze stalno razvija i unaprjeđuje i kao takav treba biti sastavni dio rada i poslovanja Ministarstva.
3. Upravljanje rizicima je koristan alat za koji je potrebno odgovarajuće radno okruženje, stjecanje i razvoj vještina za upravljanje rizicima i kontinuirana komunikacija o rizicima.

VI ZAVRŠNE ODREDBE

1. Ove Procedure stupaju na snagu danom donošenja.


MINISTRICA

Sanja Vlajsavljević

Broj: 06-02-4-1597/24
Sarajevo, 14. 3. 2024. godine