

Sarajevo, rujan 2023. godine

REGISTAR RIZIKA
FEDERALNO MINISTARSTVO KULTURE I ŠPORTA

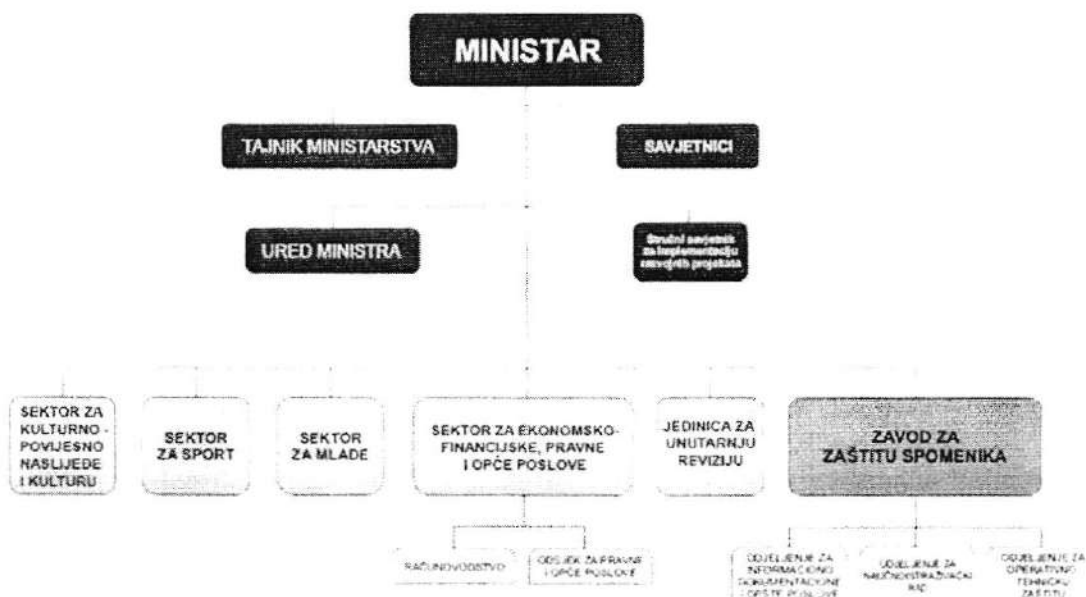
SADRŽAJ

SPISAK ORGANIZACIONIH JEDINICA FMKŠ (OJ).....	3
ORGANIZACIONA SHEMA MINISTARSTVA.....	3
I – UVOD.....	4
II - REGISTAR RIZIKA FEDERALNOG MINISTARSTVA KULTURE I ŠPORTA	
1. Ured ministrice.....	5
2. Sektor za kulturno-povijesno naslijeđe i kulturu.....	6
3. Sektor za šport.....	8
4. Sektor za mlade.....	9
5. Sektor za ekonomsko-financijske, pravne i opće poslove.....	11
5.1. Odsjek za pravne i opće poslove.....	11
5.2. Odsjek za računovodstvo.....	15
6. Jedinica za unutarnju reviziju.....	23
7. Zavod za zaštitu spomenika u sastavu Federalnog ministarstva kulture i športa.....	25
III – PROCJENA UKUPNE IZLOŽENOSTI RIZIKU FEDERALNOG MINISTARSTVA KULTURE I ŠPORTA –RANGIRANJE RIZIKA.....	28

SPISAK ORGANIZACIONIH JEDINICA FMKŠ (OJ)

Redn i broj	Organizациона јединица
1.	Ured ministrice
2.	Sektor za kulturno-povijesno naslijeđe i kulturu
3.	Sektor za šport
4.	Sektor za mlade
5.	Sektor za ekonomsko-financijske, pravne i opće poslove
6.	Jedinica za unutarnju reviziju
7.	Zavod za zaštitu spomenika u sastavu Federalnog ministarstva kulture i športa

ORGANIZACIONA SHEMA MINISTARSTVA



I – UVOD

Federalno ministarstvo kulture i športa, sukladno ¹Zakonu o financijskom upravljanju i kontroli u javnom sektoru u Federaciji Bosne i Hercegovine i Smjernicama za upravljanje rizicima u javnom sektoru u Federaciji Bosne i Hercegovine² izradilo je Registar rizika kojim se identificiraju rizici u poslovnim procesima Ministarstva, procjenjuju vjerovatnoće i utjecaj identificiranih rizika, te poduzimaju kontrolne aktivnosti kao odgovori na identificirane rizike.

Upravljanje rizicima je stalni proces koji obuhvaća praćenje utvrđenih rizika kako bi se pravovremeno uočile sve promjene vezane za rizike, kao što su pojava novih rizika i moguće prilike koje se javljaju uz rizike. S obzirom na to da se poslovno, ekonomsko i zakonodavno okruženje neprestano mijenja, dolazi do promjene rizika i prioritetnih ciljeva. Identifikacija unutarnjeg i eksternog okružja postavlja se kao temelj identificiranja, sagledavanja i prikazivanja rizika, dok postavljanje ciljeva podrazumijeva da trebaju biti sukladno s misijom, vizijom i strategijom Ministarstva.

Registar rizika sačinjen je na temelju obrazaca za utvrđivanje i procjenu rizika u kojima se dokumentuju rizici, njihov opis (uzroci i posljedice), podaci o obavljenoj procjeni rizika te informacije o mjerama za postupanje po riziku, rokovi i odgovorne osobe za postupanje.

Federalno ministarstvo kulture i športa rizike će redovito revidirati utvrđene rizike kako bi se zadržala učinkovitost odgovora na rizike, prateći svoju misiju i ispunjenje ciljeva. Također će provoditi stalne preglede kako bi se osiguralo da su svi rizici povezani s ciljevima i da su svi ciljevi uzeti u obzir pri utvrđivanju i ažuriranju rizika.

Registar rizika ažurirat će se po potrebi, a najmanje jednom godišnje, kako bi se provjerilo jesu li planirane mjere za ublažavanje rizika poduzete i jesu li postigle očekivane rezultate. Osim kritičnih rizika, registar uključuje i druge značajne rizike koji zahtijevaju praćenje, što može biti korisno za izvještavanje.

Federalno ministarstvo kulture i športa će procijenjene rizike kontinuirano razmatrati i o njima izvještavati kako bi se stekla sigurnost o učinkovitosti upravljanja rizicima te utvrdile situacije u kojima su potrebne dodatne mjere.

¹ „Službene novine Federacije BiH“ broj 38/16

² „Službene novine Federacije BiH“ broj 42/22

II - REGISTAR RIZIKA FEDERALNOG MINISTARSTVA KULTURE I ŠPORTA

Naziv organizacione jedinice		URED MINISTRICE								
Proces	Cilj	Rizik	Pregled postojećih kontrolnih mehanizama za utvrđeni rizik	Nivo rezidualnog rizika				Kratak pregled odgovora na rizik Pregled planiranih aktivnosti (smanjiti, prenijeti ili izbjeći riziki)	Rok za izvršenje planiranih aktivnosti	Vlasnik zadatka
				Utjecaj (1-3)	Vjerovatnoća (1-3)	Ukupno	Ocjena rizika			
1. PREUZIMANJE POŠTE UPUĆENE MINISTRU, TAJNIKU I MINISTARSTVU	BLAGOVREMENO PREUZIMANJE I RASPOREĐIVANJE POŠTE NA NADLEŽNE ORGANIZACIJSKE JEDINICE	Pogreška u raspoređivanju pošte	Blagovremena reakcija	3	2	6	Srednji rizik	Izbjegavanje rizika redovnim pregledavanjem pošte	Kontinuirano	Ured ministrice
2. ORGANIZIRANJE KOLEGIJA I SASTANAKA KOJIMA RUKOVODI MINISTAR	REALIZACIJA PLANIRANIH KOLEGIJA I SASTANAKA SA STRANKAMA	Loše upravljanje rasporedom aktivnosti	Blagovremena reakcija	3	2	6	Srednji rizik	Izbjegavanje rizika detaljnijom organizacijom aktivnosti	Kontinuirano	Ured ministrice
3. PRIPREMA MATERIJALA ZA SJEDNICU VLADE FBIH I PARLAMENTA FBIH	BLAGOVREMENA I PRECIZNA PRIPREMA MATERIJALA ZA SJEDNICE	Propusti u menadžmentu vremena	Bolja organizacija vremena, raspored dnevnih i tjednih aktivnosti	3	2	6	Srednji rizik	Izbjegavanje rizika usklađivanjem obveza sukladno vremenu.	Kontinuirano	Ured ministrice
4. SKRB O OSTVARIVANJU JAVNOSTI RADA MINISTARSTVA	INFORMIRANJE JAVNOSTI O RADU I AKTIVNOSTIMA MINISTARSTVA	U određenim segmentima nije moguće dati pristup informacijama zbog neposjedovanja tražene informacije ili dokumentacije	Nemogućnost ublažavanja navedenog rizika zbog specifičnosti informacija koje su/nisu u nadležnosti Ministarstva	3	2	6	Srednji rizik	Nemogućnost ublažavanja navedenog rizika zbog specifičnosti informacija koje su/nisu u nadležnosti Ministarstva	Kontinuirano	Ured ministrice

Naziv organizacione jedinice

SEKTOR ZA KULTURNO-POVIJESNO NASLIJEDE I KULTURU

Proces	Cilj	Rizik	Pregled postojećih kontrolnih mehanizama za utvrđeni rizik	Nivo rezidualnog rizika				Kratka pregled odgovora na rizik Pregled planiranih aktivnosti (smanjiti, prenijeti ili izbjeći rizik)	Rok za izvršenje planiranih aktivnosti	Vlasnik zadatka
				Utjecaj (1-3)	Vjerovatnoća (1-3)	Ukupno	Ocjena rizika			
1. KOORDINACIJA U OBLASTI ZAŠTITE I UPORABE KULTURNO-POVIJESNOG NASLJEDA	IDENTIFICIRANJE ELEMENATA NEMATERIJALNE KULTURNE BAŠTINE KAO DIJELA KULTURNO-POVIJESNOG NASLJEDA ZA UPIS NA LISTU	Nedovoljna prisutnost na terenu i nemogućnost ostvarivanja direktnog kontakta s lokalnom zajednicom	Godišnji plan nazočnosti na terenu i posjeta određenim lokalitetima	4	5	20	Kritičan rizik	Smanjivanje rizika putem azurnijeg vođenja plana aktivnosti	Kontinuirano, svaki mjesec do kraja tekuće godine	Sektor za kulturno-naslijeđe i kulturu

2. IZRADA ANALIZA, IZVJEŠĆA, INFORMACIJA, ELABORATA, STUDIJA, PROGRAMA, PLANOVA IZ OBLASTI KULTURE	PREGLED AKTUALNOG STANJA KULTURNIH OBLASTI NA TERENU RADI IZRADJE STRATEŠKIH DOKUMENATA	Neadekvatni mehanizmi prikupljanja informacija, zastarjele informacije i neodgovarajući elektronski sustav za unošenje podataka	Periodično traženje podataka od institucija kulture	3	3	9	Srednji rizik	Smanjivanje rizika uspostavljanjem elektronskog sustava za prikupljanje informacija	Kontinuirano	Sektor za kulturno-povijesno naslijeđe i kulturu
3. VOĐENJE EVIDENCIJE O MANIFESTACIJAMA KULTURE U FEDERACIJI BOSNE I HERCEGOVINE	PRAĆENJE AKTUALNOG STANJA MANIFESTACIJSKE KULTURE RADI ADEKVATNE FINACIJSKE POTPORE	Neadekvatna finacijska potpora manifestacijama kulture	Primjena mjerljivih kriterija uz korištenje podataka iz prijavnih obrazaca aplikacija	3	5	15	Visok rizik	Smanjivanje rizika unaprijedenjem procesa izbora konsnika i veća mjerljivost kriterija	Kontinuirano do kraja tekuće godine	Sektor za kulturno-povijesno naslijeđe i kulturu

naziv organizacione jedinice		SEKTOR ZA ŠPORT								
Proces	Cilj	Rizik	Pregled postojećih kontrolnih mehanizama za utvrđeni rizik	Nivo rezidualnog rizika				Kratak pregled odgovora na rizik Pregled planiranih aktivnosti (smanjiti, prenijeti ili izbjeći rizici)	Rok za izvršenje planiranih aktivnosti	Vlasnik zadatka
				Utjecaj (1-3)	Vjerovatnoća (1-3)	Ukupno	Ocjena rizika			
1. OSTVARIVANJE SURADNJE S NADLEŽNIM ORGANIMA UPRAVE, ŠPORTSKIM SAVEZIMA I DRUGIM ORGANIZACIJAMA I INSTITUCIJAMA U ŠPORTU	PRAVOVREMENA INFORMIRANOST I MEĐUSOBNA SURADNJA	Nedostatak komunikacije i informacija	Poticanje suradnje s nadležnim organima uprave, sportskim savezima i drugima organizacijam i institucijama u športu	2	2	4	Srednji rizik	Smanjivanje rizika putem ostvarivanja ponovne komunikacije i poticanje bolje suradnje	31. 12. 2024.	Sektor za šport
2. PREDLAGANJE RASPOREĐIVANJA SREDSTAVA SUKLADNO ODLUCI O PROGRAMU UTROŠKA SREDSTAVA	BLAGOVREMENO RASPISIVANJE JAVNOG POZIVA	Neblagovremeno raspisivanje javnog poziva	Pravovremeno raspisivanje javnog poziva	2	1	2	Nizak rizik	Smanjivanje rizika kroz prijedlog Odluke o raspodjeli sredstava	1.3. 2024.	Sektor za šport
3. IZDAVANJE SUGLASNOSTI ZA ORGANIZIRANJE MEĐUNARODNIH ŠPORTSKIH MANIFESTACIJA	PRAVOVREMENO IZDAVANJE SUGLASNOSTI	Kašnjenje u procesu izdavanja suglasnosti za sportske manifestacije	Pravovremena informiranost korisnika o nedostacima zahtjeva	2	2	4	Srednji rizik	Smanjivanje rizika dodatnom edukacijom aplikantata	31.12.2024.	Sektor za šport

Naziv organizacione jedinice		SEKTOR ZA MLADE								
Proces	Cilj	Rizik	Pregled postojećih kontrolnih mehanizama za utvrđeni rizik	Nivo rezidualnog rizika				Kratak pregled odgovora na rizik Pregled planiranih aktivnosti (smanjiti, prenijeti ili izbjeći rizik)	Rok za izvršenje planiranih aktivnosti	Vlasnik zadatka
				Utjecaj (1-3)	Vjerovatnoća (1-3)	Ukupno	Ocjena rizika			
1. SURADNJA, KOORDINACIJA I FINACIJSKA I STATUSNA POTPORA UDRUGAMA MLADIH I VIJEĆU MLADIH U FBiH	PODIĆI RAZINU VIDLJIVOSTI STANJA MLADIH I NJIHOVU UKLJUČENOST U PROCES DONOŠENJA I IMPLEMENTACIJE POLITIKA KOJE SE DIREKTNO ODNOSI NA MLADE	OTEŽANE OKOLNOSTI U RADU VIJEĆA MLADIH U FBiH, SLABA POTPORA OMLADINSKOM AKTIVIZMU I AKTIVNOSTIMA PREMA MLADIM ŠTO REZULTIRA NEAKTIVNOŠĆU MLADIH I NJIHOVOM LOŠEM POLOŽAJU U DRUŠTVU	Održavanje stalne suradnje s Vijećem mladih FBiH te adekvatno planiranje i realizacija Transfera za mlade	2	3	6	Srednji rizik	Smanjivanje rizika izvršavanjem procjene potpore i vršenjem nadzora nad radom Vijeća mladih FBiH; inoviranje Odluke o provođenju Transfera za mladih i pripadajućih kriterija	31. 12. 2024.	Sektor za mlade
2. DEFINIRANJE I PREDLAGANJE FEDERALNE STRATEGIJE PREMA MLADIMA	JEDINSTVENA I KOORDINIRANA POLITIKA PREMA MLADIMA	NEUSVAJANJE I NEPROVOĐENJE STRATEGIJE; LOŠ NADZOR U SLUČAJU NEFORMIRANJA SAVJETA ZA MLADE FBiH	Pokretanje blagovremenih potrebnih koraka ka usvajanju Strategije za mlade FBiH i Savjeta za mlade	3	4	12	Visok rizik	Smanjivanje rizika Usvojena odluka o izradi strategije u kojoj su određeni konkretni zadaci i rok; usvojena Odluka o formiranju Savjeta za mlade FBiH	1.7. 2024.	Sektor za mlade

3.	SURADNJA I KOORDINACIJA U VEZI MLADIH – INFORMIRANJE I PRAĆENJE REALIZACIJE POSTOJEĆIH PROGRAMA U OBLASTI MLADIH NA FEDERALNOJ RAZINI	VOĐENJE JEDINSTVENE BAZE PODATAKA O PROGRAMIMA I PROJEKTIMA NA RAZINI FBiH I INFORMIRANJE MLADIH	Nedostatak informacija, neinformiranost mladih, loš izbor komunikacijskih kanala	Izrada modela informiranja mladih i osiguravanje potpore Vlade FBiH za tu inicijativu, kao i uspostavljanje adekvatnih kanala komuniciranja	3	2	6	Srednji rizik	Smanjivanje rizika - Sve politike i programi Vlade FBiH i drugi federalnih upravnih organizacija, a koji se tiču mladih, ciljano se distribuiraju mladim osobama s prilagođenim komunikacijskim kanalima koji mladi koriste	1.7.2024.	Sektor za mlade
4.	KOORDINIRANJE MEĐUNARODNE SURADNJE KOJA SE ODNOSI NA MLADE	UKLJUČIVANJE MLADIH I FEDERALNOG MINISTARSTVA KULTURE I ŠPORTA U MEĐUNARODNU SURADNJU I PROGRAME	Slaba uključenost mladih i neadekvatna zastupljenost FMKS u međunarodnim projektima	Programska potpora međunarodne suradnje mladih; planiranje finansijskih sredstva i ljudskih resursa za učešće predstavnika FMKS u međunarodnim oblicima suradnje	2	2	4	Nizak rizik	Smanjivanje rizika stimuliranjem učešća mladih u programima međunarodne suradnje; finansijsko planiranje učešća predstavnika FMKS u programima međunarodne suradnje	31. 12. 2024.	Sektor za mlade
5.	CERTIFICIRANJE SLUŽBENIKA ZA MLADE	IZVRŠITI OBUKU I CERTIFICIRATI SVE SLUŽBENIKE U FBiH KOJI U SVOM POSLU IMAJU NADLEŽNOST KOJA SE ODNOSI NA MLADE TE USPOSTAVITI KVALITETNIJE STANDARDE U OVOJ OBLASTI	Nezainteresiranost službenika i nedostatak potpore upravnih organizacija na svim razinama vlasti u Federaciji BiH	Prilagođavanje obuke i partnera za provedbu potrebama službenika za mlade	3	1	3	Nizak rizik	Smanjivanje rizika - Povećan broj prijavljenih službenika za mlade na program obuke i certificiranja mladih	31. 12. 2024.	Sektor za mlade

Naziv organizacione jedinice				SEKTOR ZA EKONOMSKO-FINANCIJSKE, PRAVNE I OPĆE POSLOVE							
				ODSJJEK ZA PRAVNE I OPĆE POSLOVE							
Proces	Cilj	Rizik	Pregled postojećih kontrolnih mehanizama za utvrđeni rizik	Nivo rezidualnog rizika				Kratak pregled odgovora na rizik Pregled planiranih aktivnosti (smanjiti, prenijeti ili izbjeći rizik)	Rok za izvršenje planiranih aktivnosti	Vlasnik zadatka	
				Utjecaj (1-3)	Vjerovatnoća (1-3)	Ukupno	Ocjena rizika				
1. IZRADA INTERNIH PRAVILNIKA	UREDITI PRAVILA I PROCEDURE U MINISTARSTVU SUKLADNO ZAKONSKIM I PODZAKONSKIM PROPISIMA	Nepoštivanje zakonskih i podzakonskih propisa u procesu rada	Usklađivanje procesa rada sa zakonskim i podzakonskim propisima	3	2	6	Srednji rizik	Smanjivanje rizika kontrolom od strane drugih djelatnika iz Odsjeka	Kontinuirano	Odsjek za pravne i opće poslove	
2. IZRADA PREGLEDA TRAJANJA GODIŠNJEG ODMORA I PLANA KORIŠTENJA GODIŠNJIH ODMORA	UTVRDITI TRAJANJE GODIŠNJEG ODMORA DJELATNIKA I PLANIRATI KORIŠTENJE GODIŠNJEG ODMORA PO ORGANIZACIONIM JEDINICAMA SUKLADNO POSLOVNIM PROCESIMA I AKTIVNOSTIMA	Radni zadaci nisu urađeni u roku zbog neadekvatnog planiranja godišnjeg odmora	Traženje izjašnjenja od djelatnika o razdoblju korištenja godišnjih odmora	4	1	4	Nizak rizik	Smanjivanje rizika dodatnim obavijestima prema djelatnicima kako bi na vrijeme dostavili izjašnjenja	Kontinuirano	Odsjek za pravne i opće poslove	

3.	IZRADA ODLUKA O PRAVIMA IZ RADNOG ODNOSA I IZRADA DOKUMENATA NA OSNOVU ZAHTJEVA MINISTRA I RUKOVODITELJA ORGANIZACIONIH JEDINICA	ODLUČITI O PRAVU IZ RADNOG ODNOSA I DONIJETI POTREBNE ODLUKE S CILJEM OBAVLJANJA POSLOVA I ZADATAKA	Narušavanje zakonitosti iz radno-pravnih odnosa i neispunjavanje u zadanom roku određenih poslova i zadataka	Prikupljanje potrebnih dokumenata i podataka	2	3	6	Srednji rizik	Samanjivanje rizika - Odluka o pravima iz radnog odnosa koje su sukladne zakonskim i podzakonskim propisima	Kontinuirano	Odsjek za pravne i opće poslove
4.	RJEŠENJA O OCJENJIVANJU DRŽAVNIH SLUŽBENIKA I NAMJEŠTENIKA	PRAĆENJE RADA DJELATNIKA KROZ UTVRĐENE CILJEVE I RADNE ZADATKE	Neispunjavanje zakonske obveze	Kontrola dobivenih obrazaca o ocjenjivanju, shodno podzakonskim propisima koji uređuju ovu oblast	2	2	4	Nizak rizik	Smanjivanje rizika - Dodatna kontrola obrazaca o ocjenjivanju	Kontinuirano	Odsjek za pravne i opće poslove
5.	IZRADA IZVJEŠĆA O OCJENJIVANJU	PRAĆENJE RADA DJELATNIKA KROZ UTVRĐENE CILJEVE I RADNE ZADATKE	Neispunjavanje zakonske obveze	Izrada izvješća o ocjenjivanju	2	1	2	Nizak rizik	Smanjivanje rizika - Kontrola od strane drugih djelatnika iz Odsjeka	Kontinuirano	Odsjek za pravne i opće poslove
6.	RJEŠENJA ZA PLAĆE DJELATNIKA	UREĐIVANJE PRAVA IZ RADNOG ODNOSA	Neisplaćena plaća u zakonom utvrđenom roku	Utvrđivanje radnog staža na temelju dokumentacije i platnog razreda i koeficijenta na osnovu Pravilnika o plaćama	1	2	2	Nizak rizik	Smanjivanje rizika - Kontrola od strane drugih djelatnika iz Odsjeka	15 dana od prijema zahtjeva za izradu rješenja o plaći - kontinuirano	Odsjek za pravne i opće poslove
7.	RJEŠENJA O KORIŠTENJU GODIŠNJEG ODMORA	UREĐIVANJE PRAVA IZ RADNOG ODNOSA	Uskraćivanje prava na godišnji odmor uposlenika	Izrada rješenja za sve djelatnike	3	2	6	Srednji rizik	Smanjivanje rizika - Konzultacije s Uredom ministrice	15 dana od prijema zahtjeva za izradu rješenja za godišnji odmor - kontinuirano	Odsjek za pravne i opće poslove

8.	RJEŠENJA O PLAĆENOM I NEPLAĆENOM ODSUSTVU	UREDIVANJE PRAVA IZ RADNOG ODNOSA	Uskraćivanje prava na zakonom utvrđeno odsustvo	Postupanje po zahtjevu uz pribavljanje potrebne dokumentacije i po potrebi datoj suglasnosti ministricе	1	2	2	Nizak rizik	Smanjivanje rizika - Konzultacije s Uredom ministricе	15 dana od prijema zahtjeva za izradu rješenja za plaćeno odsustvo - kontinuirano	Odsjek za pravne i opće poslove
9.	RJEŠENJA O NAKNADAMA ZA SLUČAJ BOLESTI I SMRTI ČLANA PORODICE DJELATNIKA	UREDIVANJE PRAVA IZ RADNOG ODNOSA	Uskraćivanje prava na zakonom utvrđenu naknadu	Izrada rješenja po zahtjevu i datoj suglasnosti ministricе	1	2	2	Nizak rizik	Smanjivanje rizika - Konzultacije s Uredom ministricе	15 dana od prijema zahtjeva za izradu rješenja za naknadu za slučaj bolesti i smrti člana porodice djelatnika	Odsjek za pravne i opće poslove
10.	RJEŠENJA O NAKNADAMA ZA RAD U POVJERENSTVIMA	UTVRDITI PRIPADAJUĆU NAKNADU SUKLADNO OBAVLJENOM POSLU, TE SUKLADNO ODREDBI KOJA JE UTVRĐENA PODZAKONSKOM AKTOM	Uskraćivanje prava članovima povjerenstva na naknadu i pogrešno obračunata naknada, suprotno podzakonskom propisu	Prikupljanje potrebnih podataka i dokumenata	2	2	4	Nizak rizik	Smanjivanje rizika - Kontrola od strane drugih djelatnika iz Odsjeka	15 dana od prijema zahtjeva za izradu rješenja za naknadu članovima povjerenstva	Odsjek za pravne i opće poslove
11.	RJEŠENJA O POSTAVLJENJU SAVJETNIKA MINISTRICE	IZVRŠITI IMENOVANJA SAVJETNIKA SUKLADNO PRAVILNIKU O UNUTRAŠNJOJ SISTEMATIZACIJI	Neprovođenje zakonske procedure za prijem savjetnika	Provjera dokumentacije	2	3	6	Srednji rizik	Smanjivanje rizika - Konzultacije s Uredom ministricе	30 dana od prijema zahtjeva za prijem savjetnika	Odsjek za pravne i opće poslove
12.	JAVNI NATJEČAJ ZA PRIJEM DRŽAVNOG SLUŽBENIKA	IZVRŠITI POPUNU UPRAŽNJENIH RADNIH MJESTA UTVRĐENIH U PRAVILNIKU O UNUTRAŠNJOJ SISTEMATIZACIJI, SUKLADNO ODOBRENOM BROJU RADNIH MJESTA U PRORAČUNU	Neprovođenje zakonske procedure za prijem državnog službenika	Na traženje Agencije za državnu službu FBiH dostavljanje prijedloga člana povjerenstva ispred Ministarstva, nakon dobivene Liste uspješnih kandidata od strane Agencije za državnu službu FBiH, slijedi izbor	2	3	6	Srednji rizik	Smanjivanje rizika - Kontrola od strane drugih djelatnika iz Odsjeka	60 dana nakon dobivene Liste uspješnih kandidata od strane Agencije za državnu službu FBiH	Odsjek za pravne i opće poslove

			kandidata od strane ministrice i nalog za pripremu rješenja o postavljenju odabranog kandidata s Liste							
13. JAVNI NATJEČAJ ZA PRIJEM NAMJEŠTENIKA	IZVRŠITI POPUNU UPRAŽNJENIH RADNIH MJESTA UTVRĐENIH U PRAVILNIKU O UNUTRAŠNJOJ SISTEMATIZACIJI, SKLADNO ODOBRENOM BROJU RADNIH MJESTA U PRORAČUNU	Neprovođenje zakonske procedure za prijem namještenika	Upućivanje na objavu javnog oglasa u tri dnevna lista, Izrada rješenja o formiranju povjerenstva za postupak prijema	2	3	6	Srednji rizik	Smanjivanje rizika - Kontrola od strane drugih djelatnika iz Odsjeka	30 dana od prijema zahtjeva za za prijem namještenika	Odsjek za pravne i opće poslove
14. RJEŠENJA O PRESTANKU RADNOG ODNOSA	POSTUPITI SHODNO ZAKONSKIM PROPISIMA ILI PO ZAHTJEVU DJELATNIKA	Nepoštivanje zakonskih propisa i procedura	Traženje mišljenja za prestanak radnog odnosa od Agencije za državnu službu FBiH, ukoliko se radi o prestanku radnog odnosa državnog službenika	2	3	6	Srednji rizik	Smanjivanje rizika - Kontrola od strane drugih djelatnika iz Odsjeka	15 dana od prijema zahtjeva za za prekid radnog odnosa	Odsjek za pravne i opće poslove
15. RJEŠENJA ZA OTPREMNINU DJELATNIKA	POSTUPITI SHODNO ZAKONSKIM PROPISIMA	Nepoštivanje zakonskih propisa	Izrada rješenja	1	2	2	Nizak rizik	Smanjivanje rizika - Kontrola od strane drugih djelatnika iz Odsjeka	15 dana od prijema zahtjeva za za prekid radnog odnosa	Odsjek za pravne i opće poslove
16. RJEŠENJA ZA PRIJEVOZ DJELATNIKA	POSTUPITI SHODNO ZAKONSKIM PROPISIMA	Uskraćivanje prava djelatniku na naknadu	Provjera dobivenih podataka	3	2	6	Srednji rizik	Smanjivanje rizika - Kontrola od strane drugih djelatnika iz Odsjeka	15 dana od prijema zahtjeva za za naknadu	Odsjek za pravne i opće poslove
17. IZRADA UGOVORA	REGULIRATI PRAVA I OBEVEZE IZMEĐU MINISTARSTVA I DRUGE UGOVORNE STRANE	Zloupotreba obveza i prava ugovornih strana	Provjera dobivenih podataka i reguliranje međusobnih prava i obveza	2	4	8	Srednji rizik	Smanjivanje rizika - Kontrola od strane drugih djelatnika iz Odsjeka	30 dana prije izrade ugovora	Odsjek za pravne i opće poslove

Naziv organizacione jedinice			SEKTOR ZA EKONOMSKO-FINANCIJSKE, PRAVNE I OPĆE POSLOVE							
			ODSJEK ZA RAČUNOVODSTVO							
Proces	Cilj	Rizik	Pregled postojećih kontrolnih mehanizama za utvrđeni rizik	Nivo rezidualnog rizika				Kratak pregled odgovora na rizik Pregled planiranih aktivnosti (smanjiti, prenijeti ili izbjeći rizik)	Rok za izvršenje planiranih aktivnosti	Vlasnik zadatka
				Utjecaj (1-3)	Vjerovatnoća (1-3)	Ukupno	Ocjena rizika			
1. REDOVAN GODIŠNJI POPIS IMOVINE, POTRAŽIVANJA I OBVEZA BLAGOVREMENO I TOČNO PROVOĐENJE GODIŠNJEG POPIISA STALNIH SREDSTAVA, POTRAŽIVANJA I OBVEZA SUKLADNO VAŽEĆIM PROPISIMA	BLAGOVREMENO I TOČNO PROVOĐENJE GODIŠNJEG POPIISA STALNIH SREDSTAVA, POTRAŽIVANJA I OBVEZA SUKLADNO VAŽEĆIM PROPISIMA	1. Neadekvatna i nepotpuna dokumentacija,	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti, priprema financijske dokumentacije o nabavci osnovnih sredstava	2	1	2	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske i druge dokumentacije i stručne literature	31. 12. 2024.	Odsjek za računovodstvo
		2. Propusti u obradi dokumentacije	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti, priprema financijske dokumentacije o nabavci osnovnih sredstava	2	1	2	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske i druge dokumentacije i stručne literature	31. 12. 2024.	Odsjek za računovodstvo

		3. Kašnjenje sa dostavljenim izvješćima o izvršenom popisu i sl.	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti, priprema financijske dokumentacije o nabavi osnovnih sredstava	2	2	4	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske i druge dokumentacije i stručne literature	31. 12. 2024.	Odsjek za računovodstvo
2. IZRADA PRIJEDLOGA PRORAČUNA I PRORAČUNSKIH ZAHTJEVA (DOB)	BLAGOVREMENO I TOČNO PROCJENJIVANJE POTREBNIH PRORAČUNSKIH POZICIJA S PRORAČUNSKIM SREDSTVIMA ZA NAREDNE TRI GODINE	1. Neadekvatno i neblagovremeno dostavljeni zahtjevi za potrebnim sredstvima	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti	1	2	2	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske i druge dokumentacije	Svibanj i kolovoz tekuće godine	Odsjek za računovodstvo
		2. Nepotpuna dokumentacija	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti	2	1	2	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske i druge dokumentacije	Svibanj i kolovoz tekuće godine	Odsjek za računovodstvo
		3. Propusti u koordinaciji zaposlenih i obradi dokumentacije	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti	2	1	2	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske i druge dokumentacije	Svibanj i kolovoz tekuće godine	Odsjek za računovodstvo
		4. Kašnjenje s dostavljenim zahtjevima za proračunskim sredstvima i sl.	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti	2	1	2	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske i druge dokumentacije	Svibanj i kolovoz tekuće godine	Odsjek za računovodstvo

3. PLANIRANJE PRORAČUNSKIH SREDSTAVA ZA TEKUĆU OBRAČUNSKU GODINU I IZRADA PLANSKIH DOKUMENATA (MJESEČNI, KVARTALNI, GODIŠNJI PLAN)	BLAGOVREMENO I TOČNO PLANIRANJE POTREBNIH PRORAČUNSKIH SREDSTAVA PO SVIM PRORAČUNSKIM POZICIJAMA	1. Neadekvatna dokumentacija korištena prilikom izrade planova	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti	2	1	2	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske i druge dokumentacije	Mjesečno, kvartalno, godišnje	Odsjek za računovodstvo
		2. Nepotpuna dokumentacija	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti	2	1	2	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske i druge dokumentacije	Mjesečno, kvartalno, godišnje	Odsjek za računovodstvo
		3. Propusti u obradi dokumentacije	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti	2	1	2	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske i druge dokumentacije	Mjesečno, kvartalno, godišnje	Odsjek za računovodstvo
		4. Kašnjenje u dostavljanju potrebnih izvješća od strane sudionika procesa i sl	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti	2	1	2	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske i druge dokumentacije	Mjesečno, kvartalno, godišnje	Odsjek za računovodstvo
4. FINANCIJSKO ZVJEŠĆIVANJE	BLAGOVREMENO I TOČNO FINANCIJSKO IZVJEŠĆIVANJE (GODIŠNJA, KVARTALNA I OSTALA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA)	1. Neadekvatna dokumentacija korištena prilikom izrade financijskih izvješća	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti	2	1	2	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske i druge dokumentacije i stručne literature	Kvartalno, godišnje	Odsjek za računovodstvo
		2. Nepotpuna dokumentacija	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti	2	1	2	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske i druge dokumentacije i stručne literature	Kvartalno, godišnje	Odsjek za računovodstvo

	3. Propusti u obradi dokumentacije korištene za izradu planskih dokumenata	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti	2	1	2	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske i druge dokumentacije i stručne literature	Kvartalno, godišnje	Odsjek za računovodstvo
	4. Neslaganje proračunskih pozicija i sl	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti	2	2	4	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske i druge dokumentacije i stručne literature	Kvartalno, godišnje	Odsjek za računovodstvo
	1. Neadekvatna dokumentacija	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti	1	1	1	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske i druge dokumentacije i stručne literature	Dnevno, mjesečno, kvartalno, godišnje	Odsjek za računovodstvo
	2. Nepotpuna dokumentacija	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti	2	2	4	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske i druge dokumentacije i stručne literature	Dnevno, mjesečno, kvartalno, godišnje	Odsjek za računovodstvo
	3. Propusti nastali prilikom obrade dokumentacije	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti	2	1	2	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske i druge dokumentacije i stručne literature	Dnevno, mjesečno, kvartalno, godišnje	Odsjek za računovodstvo
5. PRAĆENJE, ANALIZA I KONTROLA ISPRAVNOSTI FINANCIJSKE DOKUMENTACIJ E USKLADENOST FINANCIJSKE DOKUMENTACIJ E SA ZAKONSKIM PROPISIMA, EVIDENCIJA I IZMIRENJE OBVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA, DJELATNICIMA I SL.	4. Kasnjenje sa dostavljanjem dokumentacije	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti	1	2	2	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske i druge dokumentacije i stručne literature	Dnevno, mjesečno, kvartalno, godišnje	Odsjek za računovodstvo
	BLAGOVREMENO I TOČNO EVIDENTIRANJE, KONTROLA I IZMIRENJE NASTALIH OBAVEZA U POSMATRANOM RAZDOBLJU								

		5. Neispravni podaci na dokumentaciji i sl.	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti	2	1	2	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske dokumentacije i druge stručne literature	Dnevno, mjesečno, kvartalno, godišnje	Odsjek za računovodstvo
6. OBRAČUN PLAĆA I NAKNADA ZAPOSLENIH	BLAGOVREMEN I TOČAN MJESEČNI OBRAČUN PLAĆA I NAKNADA	1. Neadekvatna i nepotpuna dokumentacija	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti	2	1	2	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske dokumentacije i stručne literature	Mjesečno	Odsjek za računovodstvo
7. TRANSFERNA PLAĆANJA	BLAGOVREMENA UPлата SREDSTAVA U SKLADU SA RASPOLOŽIVIM SREDSTVIMA, UTVRĐIVANJE ISPRAVNOSTI FINACIJSKE DOKUMENTACIJE	2. Propusti u obradi dokumentacije	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti	2	1	2	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske dokumentacije i stručne literature	Mjesečno	Odsjek za računovodstvo
		3. Neblagovremeno dostavljena dokumentacija potrebna za obračun plaća i naknada i sl.	Blagovremeno planiranje svih potrebnih aktivnosti	2	1	2	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i stručna analiza financijske dokumentacije i stručne literature	Mjesečno	Odsjek za računovodstvo
		1. Popusti u obradi dokumentacije (višestruko financiranje istog projekta iz transfera)	Pregled dokumentacije prije uplate sredstava	2	1	2	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i kontrola financijske dokumentacije	Godišnje	Odsjek za računovodstvo
		2. Nepotpuna dokumentacija potrebna za uplatu odobrenih sredstava	Pregled dokumentacije prije uplate sredstava	2	1	2	Nizak rizik	Ublažavanje rizika - Pregled i kontrola financijske dokumentacije	Godišnje	Odsjek za računovodstvo

Naziv organizacione jedinice		JEDINICA ZA UNUTARNJU REVIZIJU								
Proces	Cilj	Rizik	Pregled postojećih kontrolnih mehanizama za utvrđeni rizik	Nivo rezidualnog rizika				Kratak pregled odgovora na rizik Pregled planiranih aktivnosti (smanjiti, prenijeti ili izbjeći rizici)	Rok za izvršenje planiranih aktivnosti	Vlasnik zadatka
				Utjecaj (1-3)	Vjerovatnoća (1-3)	Ukupno	Ocjena rizika			
1. STRATEŠKO I GODIŠNJE PLANIRANJE REVIZIJE	DOKUMENTIRATI PODRUČJA KOJA ĆE BITI PREDMET REVIDIRANJA SA JASNIM I PRECIZNIM NAZIVIMA REVIZIJA	Nedonošenje Strateškog plana u roku ima za posljedicu da rizici sustava nisu procijenjeni što dovodi do sumnje u slabosti unutarnjih kontrola; nedonošenje Godišnjeg plana Jedinice za unutarnju reviziju ima za posljedicu da se revizije ne planiraju tijekom godine sukladno raspoloživim resursima Jedinice za unutarnju reviziju	Ovlaštenje unutarnjem revizoru za donošenje Strateškog i Godišnjeg plana Jedinice za unutarnju reviziju do povratka Rukovoditelja jedinice za unutarnju reviziju sa porodiljskog dopusta	1	5	5	Nizak rizik	Smanjivanje/ublažavanje rizika - Raspolagati sa ljudskim resursima i na vrijeme započeti s izradom Strateškog i Godišnjeg plana kako bi se isti svakako usvojio do kraja kalendarske godine za sljedeću godinu	1. 12.	Jedinica za unutarnju reviziju
2. PROCES OBAVLJANJA UNUTARNJE REVIZIJE	OSTVARIVANJE CILJEVA UNUTARNJE REVIZIJE KROZ OSIGURAVANJE SISTEMATIČNOG I DISCIPLINIRANOG PRISTUPA OCJENI I KVALITETI PROCESA UPRAVLJANJA U ORGANIZACIJI KAO I UNAPREĐENJE POSLOVANJA ORGANIZACIJE	Nedovoljna stručnost i osposobljenost unutarnjih revizora koja ima za posljedicu nepružanje potpore organizaciji u unapređenju poslovanja, nepostupanje po preporukama unutarnje revizije što ima za posljedicu neostvarivanje ciljeva unutarnje revizije i revidiranog subjekta	Kontinuirano stručno usavršavanje unutarnjih revizora kako bi pružili maksimalnu potporu organizaciji u ostvarivanju ciljeva kroz obavljene unutarnje revizije i preporuke dane u izvješćima	2	5	10	Srednji rizik	Smanjivanje/ublažavanje rizika putem ažurnog praćenja revizorskih instituta koje redovno vrše stručno usavršavanje unutarnjih revizora te planiranje troškova kroz proračun Ministarstva u dijelu stručnog usavršavanja unutarnjih revizora	Kontinuirano	Jedinica za unutarnju reviziju

3. IZVJEŠČIVANJE O REZULTATIMA PROVOĐENJA PROCESA REVIZIJE I DAVANJE PREPORUKA S CILJEM POBOLJŠANJA POSLOVANJA MINISTARSTVA	OSIGURATI PRIKAZ KVALITETA I TEMELJITOSTI REVIZIJA; PRIKAZATI JASNO I RAZGOVIJETNO ULOŽENE RESURSE I VRIJEME PROVEDENO U UNUTARNJIM REVIZIJAMA	Neusuglašavanje Nacrta revizorskog izvješća i konačnog revizorskog izvješća sa rukovoditeljem revidiranog subjekta što ima za posljedicu neusvajanje revizorskog izvješća i odbijanje primjene preporuka iz revizorskog izvješća čime se ugrožava poboljšanje trenutnog načina rada u revidiranom subjektu institucije; dovođenje u pitanje neovisnost i objektivnost stručnog mišljenja Jedinice za unutarnju reviziju	Omogućiti nezavisnost Jedinice za unutarnju reviziju od svih ostalih organizacijskih jedinica Ministarstva; nezavisnost se postiže definiranjem statusa funkcije unutarnje revizije unutar organizacije koja podrazumijeva da unutarnja revizija neposredno odgovara ministrici i nema direktne odgovornosti za aktivnosti koje se revidiraju; da bi se postigla ova nezavisnost, rukovoditelj jedinice unutarnje revizije izvješćuje direktno ministricu i samostalno planira program rada unutarnje revizije sukladno procjeni rizika	1	5	5	Nizak rizik	Smanjivanje/ublažavanje rizika omogućavanjem nezavisnosti u radu Jedinice za unutarnju reviziju koja samostalno planira program rada Jedinice za unutarnju reviziju sukladno procjeni rizika	Kontinuirano	Jedinica za unutarnju reviziju
---	--	---	---	---	---	---	-------------	--	--------------	--------------------------------

4. PRAĆENJE REALIZACIJE PREPORUKA UNUTARNJE REVIZIJE	OCIJENITI JE LI REVIDIRANI SUBJEKT PODUZEO KOREKTIVNE AKTIVNOSTI I JE LI POSTIGAO ŽELJENE REZULTATE	Nerealiziranje danih preporuka unutarnje revizije kroz revizorsko izvješće; nepostizanje željenih rezultata i ciljeva Ministarstva; slabosti unutarnjih kontrola što ne dovodi do unaprjeđenja poslovanja Ministarstva; nezainteresiranost ministrice za nadilaženje preporuka	Realizirati preporuke dane u revizorskim izvješćima kako bi se maksimalno pojačale unutarnje kontrole i unaprijedilo poslovanje Ministarstva što bi za posljedicu imalo ostvarenje strateških ciljeva Ministarstva	1	5	5	Nizak rizik	Samnjivanje/ublažavanje rizika - Ne kasnije od šest mjeseci, nakon što je revizorsko izvješće izdano, rukovoditelj jedinice za unutarnju reviziju popratit će primjenu preporuka unutarnje revizije danih u ranijem izvješću unutarnje revizije radi utvrđivanja je li organizacijska jedinica koja je revidirana poduzela korektivne aktivnosti i jesu li postignuti željeni rezultati; o rezultatima takvog	Kontinuirano	Jedinica za unutarnju reviziju
--	---	--	--	---	---	---	-------------	---	--------------	--------------------------------

Naziv organizacione jedinice				ZAVOD ZA ZAŠTITU SPOMENIKA U SASTAVU FEDERALNOG MINISTARSTVA KULTURE I ŠPORTA						
Proces	Cilj	Rizik	Pregled postojećih kontrolnih mehanizama za utvrđeni rizik	Nivo rezidualnog rizika				Kratak pregled odgovora na rizik Pregled planiranih aktivnosti (smanjiti, prenijeti ili izbjeći rizici)	Rok za izvršenje planiranih aktivnosti	Vlasnik zadatka
				Utjecaj (1-3)	Vjerovatnoća (1-3)	Ukupno	Ocjena rizika			
1. ZNANSTVENO-ISTRAŽIVAČKI RAD: EVIDENTIRANJE, ISTRAŽIVANJE I VREDNOVANJE DOBARA	CILJ: OČUVANJE DOBARA NASLIJEĐA PRIKUPLJANJE I OBRADA DOKUMENTACIJE O DOBRIMA JE PROCES NA TEMELJU KOJEG SE RADE SVI OSTALI POSLOVNI PROCESI ZAVODA. NA TEMELJU PRIKUPLJENE I OBRADENE DOKUMENTACIJE MOGUĆE JE KREIRATI PLANOVE O OBNOVI I FINANCIRANJU RADOVIMA OBNOVE, PREZENTACIJI ILI KORIŠTENJU DOBARA NASLIJEĐA.	Prekid procesa znanstveno-istraživačkog rada Zavoda zbog neosiguranih kadrova (arheolog, arhitekt, historičar umjetnosti, etnolog, staričar i sl.) tj. zbog neispunjavanja uvjeta za vršenje djelatnosti zaštite i nepostojanja Zakona koji bi definirao nadležnosti i procedure. Ishodovanje licence za projektiranje u naslijeđu zahtijeva uposlene neophodne kadrove (promjenjivo) prema uputi Federalnog ministarstva prostornog uređenja.	Preraspodjela poslovnih procesa unutar Zavoda s raspoloživim kadrovima	5	5	25	Kritičan rizik	Smanjivanje rizika - 1.1. Formiranje radne grupe za izradu prijedloga Zakona o zaštiti naslijeđa, ostalih propisa i Pravilnika 1.2. Upošljavanje stručnog kadra	31. 12. 2024.	Direktor Zavoda za zaštitu spomenika u sastavu federalnog ministarstva kulture i športa i Ured ministrice

2. VOĐENJE REGISTRA I DOKUMENTACIJE	CILJ: OČUVANJE DOBARA NASLIJEĐA PRIKUPLJANJE I OBRADA DOKUMENTACIJE O DOBRIMA JE PROCES NA TEMELJU KOJEG SE RADE SVI OSTALI POSLOVNI PROCESI ZAVODA. NA OSNOVU PRIKUPLJENE I OBRADENE DOKUMENTACIJE MOGUĆE JE KREIRATI PLANOVE O OBNOVI I FINANCIRANJU RADOVA OBNOVE, PREZENTACIJI ILI KORIŠTENJU DOBARA NASLIJEĐA.	Prekid procesa vođenja registra i dokumentacije Zavoda zbog neodgovornosti prethodnih rukovoditelja Zavoda, neispunjavanja uvjeta za vršenje djelatnosti zaštite i nepostojanja Zakona koji bi definirao nadležnosti i procedure. Poslovi vođenja registra i dokumentacije su jednostavno „prestali“ uvođenjem kategorije nacionalni spomenik i to nije definirano niti jednim pravnim aktom.	Zavod konsti registar već evidentiranih i prethodno zaštićenih dobara kako bi se nastavili radni procesi	5	5	25	Kritičan rizik	Smanjivanje rizika - Analiza položaja, djelovanja, nadležnosti i, rada i efikasnosti u radu Zavoda izvršena od eksperta za pravo i eksperata za nasljeđe te definiranje smjernica za smanjenje rizika, konkretnih postupaka i rada na efikasnijoj zaštiti treba da prethodi izradi prijedloga Zakona	31. 12. 2024.	Direktor Zavoda za zaštitu spomenika u sastavu Federalnog ministarstva kulture i športa, Sektor za ekonomsko-financijske, pravne i opće poslove i Ured ministrice
-------------------------------------	---	---	--	---	---	----	----------------	--	---------------	---

<p>3. OPERATIVNO TEHNIČKA ZAŠTITA DOBARA</p>	<p>CILJ: OČUVANJE DOBARA NASLIJEĐA OPERATIVNO-TEHNIČKA ZAŠTITA DOBARA VRŠI SE NA OSNOVU STRATEŠKOG PLANA OSIGURANJA FINANCIRANJA OBNOVE I ZAŠTITE DOBARA. SUKLADNO DEFINIRANIM STRATEŠKIM CILJEVIMA, OSIGURANIM FINACIJAMA ZA OBNOVU DOBARA A NA TEMELJU PRIKUPLJENIH PODATAKA O DOBRU VRŠI SE PROJEKTIRANJE SA RAZLIČITIM METODAMA I NIVOOM INTERVENCIJE. ZA PROJEKTIRANJE U NASLJEĐU POTREBNA JE LICENCA KOJU ODOBRAVA FEDERALNO MINISTARSTVO PROSTORNOG UREĐENJA. ZAVOD NA UVID I STRUČNO MIŠLJENJE OD FEDERALNOG MINISTARSTVA NE DOBIJA PROJEKTE ZA KOJE JE POTREBNA GRAĐEVINSKA DOZVOLA NEGO SAMO PROJEKTE TEKUĆEG</p>	<p>3.1. Prekid procesa projektiranja u nasljeđu zbog neosigurane licence za projektiranje u nasljeđu a koja zahtijeva stalno uposlene stručne kadrove propisane uredbama Federalnog ministarstva prostornog uređenja. 3.2. Nedovoljno definirani procesi u radu za sve vrste poslova u očuvanju dobara nasljeđa zbog neadekvatnog postojećeg ili postojećih Zakona i nepostojanje novog sveobuhvatnog Zakona o nasljeđu iz kojih bi proizašli Pravilnici o poslovanju. 3.3. Nesudjelovanje u izradi elaborata ili separata zaštite u procesu izrade prostorno planske dokumentacije zbog nepoštivanja postojećeg zakona iz 1985. i nepostojanja adekvatnih kazni u sadašnjem vremenu. U izradi elaborata / separata zaštite Zavod ne sudjeluje jer institucija koja vrši izradu planova ne obavijesti ili ne uključi Zavod u proces (što je definirano Zakonom) a</p>	<p>3.1. Inicijativa Zavoda prema rukovodećem Ministarstvu za pokretanje procesa izrade novog Zakona 3.2. Inicijativa Zavoda prema pravnoj službi za izradu internih Pravilnika na osnovu postojećih Zakona 3.3. Inicijativa Zavoda prema rukovodećem Ministarstvu za pokretanje procesa izrade novog Zakona 3.4. Inicijativa zavoda prema rukovodećem Ministarstvu za pokretanje procesa izrade novog Zakona</p>	<p>5</p>	<p>5</p>	<p>25</p>	<p>Kritičan rizik</p>	<p>Smanjivanje rizika - 3.1. Smanjenje kadrovskog deficita i upošljavanje stručnih neophodnih odnosno propisima zahtijevanih kadrova 3.2. Isto kao 1.1. 3.3. Isto kao 1.1.</p>	<p>31. 12. 2024.</p>	<p>Direktor Zavoda za zaštitu spomenika u sastavu federalnog ministarstva kulture i športa, Sektor za ekonomsko-financijske, pravne i opće poslove i Ured ministrice</p>
--	---	---	--	----------	----------	-----------	-----------------------	--	----------------------	--

	<p>ODRŽAVANJA, NIJE POZNATO TKO DAJE STRUČNO MIŠLJENJE U SLUČAJU ISHODOVANJA GRAĐEVINSKE DOZVOLE. REHABILITACIJA DOBARA NASLJEĐA BIVA POTPOMOGNUTA IZ FEDERALNIH MINISTARSTAVA KAO I DRUGIH RAZINA VLASTI ZA POKRETANJE PROCESA REHABILITACIJE I PRIKUPLJANJE FINACIJSKIH SREDSTAVA ŠTO UKLJUČUJE VLASTITA ILI SREDSTVA OD INSTITUCIJA JE SADA ODGOVORAN VLASNIK DOBRA. SUDJELOVANJE U IZRADI PROSTORNO-PLANSKE DOKUMENTACIJE JE JEDAN OD OSNOVNIH RADNJI ZA OČUVANJE NASLJEĐA.</p>	<p>ne postoji adekvatna kazna u sadašnjem vremenu ili mehanizam kojim bi se to moglo pratiti. 3.4. Nekomunikacija i nesuradnja s regionalnim / kantonalnim Zavodima zbog nepostojanja novog Zakona koji bi definirali način suradnje i eventualne kazne za nesuradnju.</p>											
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

<p>4. IZRADA PROPISA I ZAKONA ZA ZAŠTITU DOBARA KULTURNOG NASLJEDA</p>	<p>CILJ: OČUVANJE DOBARA NASLJEDA S CILJEM OČUVANJA DOBARA NASLJEDA ZAVOD MORA PRATITI STANJE U OBLASTI ZAŠTITE NASLJEDA TE GA PRIMJENJIVATI U SVRHU POBOLJŠANJA. NEKOLIKO PUTA JE NAPRAVLJEN NACRT ZAKONA O ZAŠTITI SPOMENIKA ALI NIKADA NIJE USVOJEN.</p>	<p>4.1. Neizrada novog Zakona o naslijeđu zbog nezainteresiranosti i nepostojanja političke volje.</p>	<p>Nema</p>	<p>5</p>	<p>5</p>	<p>25</p>	<p>Kritičan rizik</p>	<p>Smanjivanje rizika - 4.1. Isto kao 1.1.</p>	<p>31. 12. 2024.</p>	<p>Zavod za zaštitu spomenika u sastavu Federalnog ministarstva kulture i športa, Ured ministrice i Vlada Federacije BiH</p>
--	---	--	-------------	----------	----------	-----------	-----------------------	--	----------------------	--

III - PROCJENA UKUPNE IZLOŽENOSTI RIZIKU FEDERALNOG MINISTARSTVA KULTURE I ŠPORTA – RANGIRANJE RIZIKA

Procjena izloženosti riziku je potrebna kako bi se utvrdili najznačajniji rizici kojima treba upravljati. Rangiranje rizika je osnova za određivanje prioriteta i pokazuje izloženost Federalnog ministarstva kulture i športa rizicima.

Formalizovanje okvira za Financijsko upravljanje i kontrolu Federalnog ministarstva kulture i športa omogućava državnim službenicima efikasnije obavljanje zadatih aktivnosti, kao i smanjenje identificiranih rizika.

Procjena ukupne izloženosti riziku prikazuje se u obliku matrice 5 x 5 :

Matrica rangiranja rizika						
Vjerojatnost	5	Nizak	Srednji	Visok	Kritičan	Kritičan
	4	Nizak	Srednji	Visok	Visok	Kritičan
	3	Nizak	Srednji	Srednji	Visok	Visok
	2	Nizak	Nizak	Srednji	Srednji	Srednji
	1	Nizak	Nizak	Nizak	Nizak	Nizak
		1	2	3	4	5
	Utjecaj					

Svi rizici su unijeti u Registar rizika Federalnog ministarstva kulture i športa s tim da niski rizici ostaju u registru rizika organizacione jedinice dok se srednji i visoki rizici kontinuirano prate. Visoki rizici za Federalno ministarstvo kulture i športa su neprihvatljivi.

KRITIČAN RIZIK														
R.b.	RIZIK	KATEGORIJA RIZIKA	UZROK	UTJECAJ	OJ	POSLOVNI PROCES								
1	Nedovoljna prisutnost na terenu i nemogućnost ostvarivanja direktnog kontakta s lokalnom zajednicom	Operativni/financijski	Nedovoljni kadrovski i financijski resursi	Neblagovremena reakcija Ministarstva, spori procesi širenja Liste i nedovoljan broj elemenata na Listi nematerijalne kulturne baštine BiH	Sektor za kulturno-povijesno naslijeđe i kulturu	Koordinacija u oblasti zaštite i uporabe kulturno-povijesnog naslijeđa								
2	Prekid procesa znanstveno-istraživačkog rada Zavoda zbog neosiguranih kadrova (arheolog, arhitekt, historičar umjetnosti, etnolog, staričar i sl.) tj. zbog neispunjavanja uvjeta za vršenje djelatnosti zaštite i nepostojanja Zakona koji bi definirao nadležnosti i procedure. Ishodovanje licence za projektiranje u naslijeđu zahtijeva uposlene neophodne kadrove (promjenjivo) prema uputi Federalnog ministarstva prostornog uređenja.	<table border="1"> <tr> <td>Strateški</td> <td>+</td> </tr> <tr> <td>Pravni</td> <td>+</td> </tr> <tr> <td>Operativni</td> <td>+</td> </tr> <tr> <td>Financijski</td> <td>+</td> </tr> </table>	Strateški	+	Pravni	+	Operativni	+	Financijski	+	<p>Strateški</p> <p>Očuvanje naslijeđa nije u političkim ciljevima vlada. Do danas nije kreiran i usvojen Zakon o zaštiti naslijeđa kojim bi se regulirale nadležnosti i akteri u zaštiti naslijeđa. Postojeći Zakon je iz 1985. godine i njegove odredbe ne odgovaraju političkom ustrojstvu niti stanju nadležnosti u zaštiti naslijeđa. Transfer za kulturno-graditeljsko naslijeđe Ministarstva se smanjuje što dokazuje podatak da je 2008. taj transfer iznosio 4 miliona KM a 2023. godine 788 000,00 KM.</p> <p>Pravni</p> <p>Do danas nije kreiran i donesen novi, adekvatan Zakon o zaštiti naslijeđa koji bi regulirao nadležnosti i uspostavio efikasan sistem zaštite. Postojeći Zakon je iz 1985. godine i njegove odredbe ne odgovaraju političkom ustrojstvu niti stanju nadležnosti u zaštiti</p>	Prekid procesa znanstveno-istraživačkog rada ima za direktnu posljedicu otežanu ili nikakvu zaštitu dobra kulturno-historijskog naslijeđa.	Zavod za zaštitu spomenika u sastavu Federalnog ministarstva kulture i športa	Znanstveno-istraživački rad: evidentiranje, istraživanje i vrednovanje dobara
Strateški	+													
Pravni	+													
Operativni	+													
Financijski	+													

			<p>nasljeđa. Zavod ne posjeduje licencu za projektiranje u nasljeđu. Zavod ne posjeduje račun i financije kojima bi se moglo raditi na zaštiti nasljeđa koja je prioriteta ili značajna ili ukoliko nema subjekta koji se može starati o dobru. Ne postoje jasne instrukcije o radu i načinu rada koje bi se definirale različitim Pravilnicima koji bi se izradili na osnovu Zakona.</p> <p>Operativni</p> <p>Zbog podijeljenih ili nedefiniranih nadležnosti i aktivnosti sistem zaštite je neefikasan. Neefikasnost je u smislu da Zavod kao i ostale institucije rade u službi investitora a ne nasljeđa. Evidentiranje i valorizacija dobara se ne radi zbog neodgovornosti rukovodećih i jer nije definirana nadležnost Zavoda.</p> <p>Financijski</p> <p>Ulaganje u sve procese Zavoda je nikakvo. Nema upošljavanja neophodnih kadrova: arheolog, pravnik, staričar, historičar umjetnosti, arhitekta na osnovu kojih bi se procesi ubrzali i ishodovala licenca za rad na projektima. Postojeći djelatnici nisu upućeni niti pozivani na usavršavanje i edukaciju. Direktno ovisno o prethodno navedenom je da su zbog neposjedovanja Zakona</p>		
--	--	--	---	--	--

			direktno ugrožena sva dobra nasljeđa. Financijska potpora putem Transfera ministarstva je nedovoljna i neadekvatno raspoređena.											
3	Prekid procesa vođenja registra i dokumentacije Zavoda zbog neodgovornosti prethodnih rukovoditelja Zavoda, neispunjavanja uvjeta za vršenje djelatnosti zaštite i nepostojanja Zakona koji bi definirao nadležnosti i procedure. Poslovi vođenja registra i dokumentacije su jednostavno „prestali“ uvođenjem kategorije nacionalni spomenik i to nije definirano niti jednim pravnim aktom.	<table border="1"> <tr><td>Strateški</td><td>+</td></tr> <tr><td>Pravni</td><td>+</td></tr> <tr><td>Operativni</td><td>+</td></tr> <tr><td>Financijski</td><td>+</td></tr> </table>	Strateški	+	Pravni	+	Operativni	+	Financijski	+	Kao Uzrok rizika pod 1.	Prekid procesa vođenja registra i dokumentacije ima za direktnu posljedicu otežanu ili nikakvu zaštitu dobra kulturno-historijskog nasljeđa.	Zavod za zaštitu spomenika u sastavu Federalnog ministarstva kulture i športa	Vođenje registra i dokumentacije
Strateški	+													
Pravni	+													
Operativni	+													
Financijski	+													
4	Prekid procesa projektiranja u nasljeđu zbog neosigurane licence za projektiranje u nasljeđu a koja zahtijeva stalno uposlene stručne kadrove propisane uredbama Federalnog ministarstva prostornog uređenja. 3.2. Nedovoljno definirani procesi u radu za sve vrste poslova u očuvanju dobara nasljeđa zbog neadekvatnog postojećeg ili postojećih Zakona i nepostojanje novog sveobuhvatnog Zakona o nasljeđu iz kojih bi proizašli Pravilnici o poslovanju. 3.3. Nesudjelovanje u izradi elaborata ili separata zaštite u procesu izrade prostorno planske dokumentacije zbog	<table border="1"> <tr><td>Strateški</td><td>+</td></tr> <tr><td>Pravni</td><td>+</td></tr> <tr><td>Operativni</td><td>+</td></tr> <tr><td>Financijski</td><td>+</td></tr> </table>	Strateški	+	Pravni	+	Operativni	+	Financijski	+	Kao Uzrok rizika pod 1.	Prekid procesa projektovanja u nasljeđu iz razloga neposjedovanja licence za posljedicu ima neplansku rehabilitaciju nasljeđa, neobnavljanje urgentnih sanacija, nemogućnost kreiranja plana i strategije kao i neuid u projekte rehabilitacije. Nedovoljno definirani procesi u radu za sve vrste poslova u očuvanju dobara za posljedicu imaju eventualno uništenje dobara nasljeđa ili njegovu nestručnu obnovu. Nesudjelovanje Zavoda u izradi elaborata ili separata zaštite u procesu izrade prostorno planske dokumentacije za posljedicu imaju pogrešno ili za nasljeđe nepododno planiranje	Zavod za zaštitu spomenika u sastavu Federalnog ministarstva kulture i športa	Operativno tehnička zaštita dobara
Strateški	+													
Pravni	+													
Operativni	+													
Financijski	+													

	<p>nepoštivanja postojećeg zakona iz 1985. i nepostojanja adekvatnih kazni u sadašnjem vremenu. U izradi elaborata / separata zaštite Zavod ne sudjeluje jer institucija koja vrši izradu planova ne obavijesti ili ne uključi Zavod u proces (što je definirano Zakonom) a ne postoji adekvatna kazna u sadašnjem vremenu ili mehanizam kojim bi se to moglo pratiti.</p> <p>3.4. Nekomunikacija i nesuradnja s regionalnim / kantonalnim Zavodima zbog nepostojanja novog Zakona koji bi definirali način suradnje i eventualne kazne za nesuradnju.</p>			<p>infrastrukture objekata a za investitore trošak za saniranje posljedica takvog planiranja. Nesuradnja s kantonalnim zavodima za posljedicu ima neimanje informacije i dokumentacije o dobrima nasljeđa, njihovoj rehabilitaciji i načinu korištenja kao i nepostojanje bilo kakve suradnje s istim.</p>										
5	<p>Neizrada novog Zakona o naslijeđu zbog nezainteresiranosti i nepostojanja političke volje.</p>	<table border="1"> <tr> <td>Strateški</td> <td>+</td> </tr> <tr> <td>Pravni</td> <td>+</td> </tr> <tr> <td>Operativni</td> <td>+</td> </tr> <tr> <td>Financijski</td> <td>+</td> </tr> </table>	Strateški	+	Pravni	+	Operativni	+	Financijski	+		<p>Neizrada novog Zakona o naslijeđu zbog nezainteresiranosti i nepostojanja političke volje za posljedicu ima urušavanje i nestanak dobara kulturno-historijskog nasljeđa.</p>	<p>Zavod za zaštitu spomenika u sastavu Federalnog ministarstva kulture i športa</p>	<p>Izrada propisa i Zakona za zaštitu dobara kulturnog nasljeđa</p>
Strateški	+													
Pravni	+													
Operativni	+													
Financijski	+													

VISOK RIZIK						
R.b.	RIZIK	KATEGORIJA RIZIKA	UZROK	UTJECAJ	OJ	POSLOVNI PROCES
1	Neadekvatna finansijska potpora manifestacijama kulture	Operativni	Neinformiranost o aktualnim i nedovoljna prisutnost djelatnika na manifestacijskim događajima	Baza podataka ne odražava stvarno stanje značaja manifestacija	Sektor za kulturno-povijesno naslijeđe i kulturu	Vodjenje evidencije o manifestacijama kulture u federaciji bosne i hercegovine
2	Neusvajanje i neprovođenje Strategije, loš nadzor u slučaju neformiranja Savjeta mladih FBiH	Strateški	Nepokretanje procesa izrade Strategije. Nezainteresiranost federalnih ministarstava i drugih federalnih upravnih organizacija u procesu izrade dokumenta; potencijalni problemi usvajanja i nadzor nad njenom realizacijom	Nepostojanje jedinstvene politike prema mladima kojom bi Federacija BiH planski unapređivala položaj mladih u FBiH	Sektor za mlade	Definiranje i predlaganje federalne strategije prema mladima

SREDNJI RIZIK					POSLOVNI PROCES	
R.b.	RIZIK	KATEGORIJA RIZIKA	UZROK	UTJECAJ	OJ	
1	Pogreška u raspoređivanju pošte	Operativni rizik	Neblagovremen pregled pošte	Neblagovremeno raspoređivanje pošte	Ured ministrice	Blagovremeno preuzimanje i raspoređivanje pošte na nadležne organizacijske jedinice
2	Loše upravljanje rasporedom aktivnosti	Strateški rizik	Propusti u rasporedu planiranih aktivnosti	Neodržavanje planiranih sastanaka	Ured ministrice	Realizacija planiranih kolegija i sastanaka sa strankama
3	Propusti u menadžmentu vremena	Strateški rizik	Propusti u pripremi potrebnih materijala		Ured ministrice	Blagovremena i precizna priprema materijala za sjednice
4	U određenim segmentima nije moguće dati pristup informacijama zbog neposjedovanja tražene informacije ili dokumentacije	Strateški rizik	Neposjedovanje tražene informacije	Nemogućnost prezentiranja tražene informacije	Ured ministrice	Informiranje javnosti o radu i aktivnostima ministarstva

5	Neadekvatni mehanizmi prikupljanja informacija, zastarjele informacije i neodgovarajući elektronski sustav za unošenje podataka	Strateški	Nedostupnost informacija, zastarjelost informatičke opreme	Nepostojanje baze podataka na temelju koje se izrađuju strateški dokumenti	Sektor za kulturno-povijesno naslijeđe i kulturu	Izrada analiza, izvješća, informacija, elaborata, studija, programa, planova iz oblasti kulture
6	Nedostatak komunikacije i informacija	Operativni	Nadležnosti Federalnog ministarstva kulture i športa u oblasti športa	Usporen proces prijenosa informacija	Sektor za šport	Ostvarenje suradnje s nadležnim organima uprave, športskim savezima i drugim organizacijama i institucijama u športu
7	Kašnjenje u procesu izdavanja suglasnosti za športske manifestacije	Operativni	Korisnici dostave nepotpune zahtjeve ili zahtjeve s terminima manifestacija koje su prošle	Kašnjenje sa izdavanjem suglasnosti	Sektor za šport	Izdavanje suglasnosti za organiziranje međunarodnih športskih manifestacija
8	Otežane okolnosti u radu Vijeća mladih u FBiH, slaba potpora omladinskom aktivizmu i aktivnostima prema mladima što rezultira neaktivnošću mladih i njihovom lošem položaju u društvu	Strateški	Neadekvatna financijska potpora, nadzor i suradnja s Vijećem mladih FBiH; loše planiranje i realizacija Transfera za mlade	Neaktivnost mladih i njihov loš položaj u društvu	Sektor za mlade	Suradnja, koordinacija i financijska i statusna potpora udrugama mladih i Vijeću mladih u FBiH
9	Nedostatak informacija, neinformiranost mladih, loš izbor komunikacijskih kanala	Neusklađenost/ Operativni	Loše osmišljen komunikacijski proces; nezainteresiranost federalnih upravnih organizacija koje imaju nadležnosti u vezi s mladima za ažurnu dostavu informacija; loš komunikacijski alat	Neadekvatno informiranje mladih o programima i aktivnostima federalnih upravnih organizacija koje se tiču mladih; loša informiranost mladih	Sektor za mlade	Suradnja i koordinacija u vezi mladih – informiranje i praćenje realizacije postojećih programa u oblasti mladih na federalnoj razini

10	Nepoštivanje zakonskih i podzakonskih propisa u procesu rada	Neusklađenosti/ Pravni rizik	Nestručnost i nepoznavanje zakonskih i podzakonskih propisa u procesu rada	Interni pravilnici koji nisu sukladni zakonskim i podzakonskim propisima	Sektor za ekonomsko-financijske, pravne i opće poslove- Odsjek za pravne i opće poslove	Izrada internih pravilnika
11	Narušavanje zakonitosti iz radno-pravnih odnosa i neispunjavanje u zadanom roku određenih poslova i zadataka	Neusklađenosti/ Pravni rizik	Nestručnost i nepoznavanje materije iz radno-pravnih odnosa	Izrada odluka o pravima iz radnog odnosa koja nisu sukladni zakonskim i podzakonskim propisima	Sektor za ekonomsko-financijske, pravne i opće poslove- Odsjek za pravne i opće poslove	Izrada odluka o pravima iz radnog odnosa i izrada dokumenata na osnovu zahtjeva ministra i rukovoditelja organizacionih jedinica
12	Uskraćivanje prava na godišnji odmor uposlenika	Operativni rizik	Prekid godišnjeg odmora zbog hitnih obveza na poslu	Nekorištenje godišnjeg odmora u ranije utvrđenom terminu	Sektor za ekonomsko-financijske, pravne i opće poslove- Odsjek za pravne i opće poslove	Rješenja o korištenju godišnjeg odmora
13	Neprovođenje zakonske procedure za prijem savjetnika	Neusklađenosti/ Pravni rizik	Kandidat ne ispunjava opće i posebne uvjete javnog natječaja	Popunjeno radno mjesto savjetnika koje nije sukladno Pravilniku o unutrašnjoj sistematizaciji	Sektor za ekonomsko-financijske, pravne i opće poslove- Odsjek za pravne i opće poslove	Rješenja o postavljenju savjetnika ministrice

14	Neprovođenje zakonske procedure za prijem državnog službenika	Neusklađenosti/ Pravni rizik	Kandidat ne ispunjava opće i posebne uvjete javnog natječaja	Upraznjeno radno mjesto po Pravilniku o unutrašnjoj sistematizaciji	Sektor za ekonomsko-financijske, pravne i opće poslove- Odsjek za pravne i opće poslove	Javni natječaj za prijem državnog službenika
15	Neprovođenje zakonske procedure za prijem namještenika	Neusklađenosti/ Pravni rizik	Kandidat ne ispunjava opće i posebne uvjete javnog natječaja	Upraznjeno radno mjesto po Pravilniku o unutrašnjoj sistematizaciji	Sektor za ekonomsko-financijske, pravne i opće poslove- Odsjek za pravne i opće poslove	Javni natječaj za prijem namještenika
16	Nepoštivanje zakonskih propisa i procedura	Neusklađenosti/ Pravni rizik	Neadekvatna provjera stjecanja zakonskih uvjeta za prestanak radnog odnosa	Prekid radnog odnosa	Sektor za ekonomsko-financijske, pravne i opće poslove- Odsjek za pravne i opće poslove	Rješenja o prestanku radnog odnosa
17	Uskraćivanje prava djelatniku na naknadu	Neusklađenosti/ Pravni rizik	Neispunjavanje zakonskih propisa za dobivanje naknade	Neisplaćena naknada za prijevoz djelatniku	Sektor za ekonomsko-financijske, pravne i opće poslove- Odsjek za pravne i opće poslove	Rješenja za prijevoz djelatnika

18	Zloupotreba obveza i prava ugovornih strana	Neusklađenosti/ Pravni rizik	Pogrešno definirane međusobne obveze i prava	Nastanak štetnih posljedica za jednu od ugovornih strana	Sektor za ekonomsko-financijske, pravne i opće poslove- Odsjek za pravne i opće poslove	Izrada ugovora
19	Nedovoljna stručnost i osposobljenost unutarnjih revizora koja ima za posljedicu nepružanje potpore organizaciji u unapređenju poslovanja; nepostupanje po preporukama unutarnje revizije što ima za posljedicu neostvarivanje ciljeva unutarnje revizije i revidiranog subjekta	Strateški rizik	Nedovoljna stručnost i osposobljenost unutarnjih revizora	Nepružanje potpore organizaciji u unapređenju poslovanja; neostvarivanje ciljeva unutarnje revizije i revidiranog subjekta	Jedinica za unutarnju reviziju	Proces obavljanja unutarnje revizije


MINISTRICA

Sanja Vlasić