

31-01-2025

[Handwritten signature]

03
31.1.2025.

Broj: 02-448/25
Sarajevo, 30.01.2025. godine

Bosna i Hercegovina
Federacija Bosne i Hercegovine
Federalno Ministarstvo kulture i sporta/športa

N/r Sanja Vlasisavljević, ministrica

Bosna i Hercegovina
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
FEDERALNO MINISTARSTVO KULTURE I ŠPORTA
FEDERALNO MINISTARSTVO KULTURE I ŠPORTA
SARAJEVO

Primljeno 31-01-2025			
Org. jed.	Klasif. oznaka	Radni broj	Broj priloga
03	36-1	557	25

PREDMET: Godišnji izvještaj o finansijskom upravljanju i kontroli za 2024. godinu - dostavlja se

Poštovani,

U prilogu Vam dostavljamo Godišnji izvještaj o finansijskom upravljanju i kontroli za 2024. godinu.

S poštovanjem,

GENERALNI DIREKTOR

[Handwritten signature]
Ines Tanović



NAZIV OGRANIZACIJE	Filmski centar Sarajevo d.o.o. Sarajevo
ŠIFRA ORGANIZACIJE	9050
BROJ PROTOKOLA	02-446/25
MJESTO I DATUM	Sarajevo

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM
UPRAVLJANJU I KONTROLI ZA 2024. GODINU**

I OPĆI DIO

A) Opći podaci o organizaciji

Naziv organizacije	Filmski centar Sarajevo d.o.o. Sarajevo
Sjedište organizacije, adresa i poštanski broj	Fadila Jahića Španca broj1, 71000 Sarajevo
Jedinstveni identifikacioni broj pod kojim se organizacija vodi u Jedinstvenom registru poslovnih subjekata (u skladu s Rješenjem izdatim od strane nadležnog organa)	4201408360005
Oznaka web stranice organizacije	www.fcs.ba
Odgovorna osoba - rukovodilac organizacije	Ines Tanović, generalni direktor
Ukupan broj zaposlenih u organizaciji	4
Broj zaposlenih predviđen pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji organizacije	10
Ime i prezime koordinatora za finansijsko upravljanje i kontrolu	Alma Hrustemović
Naziv radnog mjesta koordinatora za finansijsko upravljanje i kontrolu	stručni savjetnik za normativno pravne poslove
Telefon koordinatora za finansijsko upravljanje i kontrolu	+38733873027
E-mail koordinatora za finansijsko upravljanje i kontrolu	pravna-sluzba@fcs.ba
Iznos budžeta/finansijskog plana za izvještajnu godinu	200,000.00 KM

B) Mišljenje Ureda za reviziju institucija u Federaciji BiH izdato u 2024. u izvještajima o reviziji finansijskih izvještaja organizacije za 2023. godinu

Područje za koje je izraženo mišljenje	MIŠLJENJE UREDA ZA REVIZIJU INSTITUCIJA U FEDERACIJI BIH ISKAZANO U 2024.
Finansijski izvještaji	
Usklađenost aktivnosti, finansijskih transakcija i informacija sa zakonima i drugim propisima	

II POSEBNI DIO

UPITNIK O SAMOPROCJENI SISTEMA FINANSIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLE

R.br.	UPITNIK	DA	NE	BROJČANI POKAZATELJ KOLIČI NA /FINANSIJSKI EFEKT U KM/ PROCENT	PRIMJENJIVO	ZA ODGOVOR DA NAVEDITE DOKAZ	ZA ODGOVOR NE NAVEDITE OBRAZLOŽENJE RAZLOGA
1	2	3	4	5	6	7	8
I	KONTROLNO OKRUŽENJE						
I	ntegritet i etičke vrijednosti						
1)	Da li u organizaciji postoji etički kodeks/kodeks ponašanja?	Da				Etički kodeks JP „Filmski Centar Sarajevo“, V. broj: 835/2009 od 04.11.2009. godine	

2)	Da li su zaposlenici upoznati sa etičkim kodeksom/kodeksom ponašanja?	Da				Etički kodeks JP „Filmski Centar Sarajevo“, V. broj: 835/2009 od 04.11.2009. godine, objavljen na web stranici Centra	
3)	Da li se u organizaciji provodi nadzor nad primjenom etičkog kodeksa/kodeksa ponašanja?	Da				Uprava Centra	Nadzorni odbor javnog preduzeća i uprava preduzeća su odgovorni za implementaciju etičkog kodeksa, praćenje njegovog poštovanja i preduzimanje potrebnih mera u slučaju njegovog kršenja.
4)	Da li je internim aktima predviđeno provođenje mjera u slučaju nepoštivanja etičkog kodeksa/kodeksa ponašanja?	Da				Etički kodeks JP „Filmski Centar Sarajevo“, V. broj: 835/2009 od 04.11.2009. godine	
5)	Da li se u organizaciji ocjenjuje učinak zaposlenih?				Ne		
6)	Da li organizacija osigurava poticajne mjere i nagrade za izuzetan učinak zaposlenih?	Da				Članom 18. Pravilnika o plaćama, 02-312/21 od 21.10.2021. godine, radnicima preduzeća osigurana je nagrada za ostvarene rezultate rada.	
7)	Da li organizacija provodi korektivne aktivnosti u slučaju lošeg učinka zaposlenog?	Da				Pravilnik o radu, 02-308/21 od 21.10.2021. godine	
8)	Postoje li interni akti/procedure kojima se definiraju situacije potencijalnih sukoba interesa i način postupanja?	Da				Etički kodeks JP „Filmski Centar Sarajevo“, V. broj: 835/2009 od 04.11.2009. godine; Statut JP „Filmski Centar Sarajevo“, („Službene novine FBiH, broj 41/21)	
Upravljanje ljudskim resursima (profesionalna stručnost i kompetentnost)							

1)	Da li u organizaciji postoji organizaciona jedinica za ljudske resurse/kadrovske poslove?		Ne				Generalni direktor
2)	Da li se u organizaciji proces zapošljavanja provodi na transparentan način?	Da				Pravilnik o radu, 02-308/21 od 21.10.2021. godine	
3)	Postoje li planovi obuka za zaposlene vezani za obavljanje poslova iz njihovog djelokruga rada?		Ne				Trenutno nemamo planirane obuke, ali su one u planu za naredni period kako bismo unaprijedili vještine zaposlenih
4)	Vodi li se evidencija obuka po zaposleniku?		Ne				U planu je uvođenje sistema za praćenje i evidenciju obuka.
Organizaciona struktura, delegiranje ovlaštenja i odgovornosti, sistem izvještavanja							
1)	Da li u organizaciji postoji mapa poslovnih procesa izrađena na obrascima propisanim Priručnikom za FUK u javnom sektoru u FBiH?		Ne				Mapa poslovnih procesa je planirana u 2025. godini, u skladu sa obrascima propisanim Priručnikom za FUK u javnom sektoru u FBiH
2)	Da li je mapa poslovnih procesa dostupna zaposlenicima?		Ne				Mapa poslovnih procesa je planirana u 2025. godini, u skladu sa obrascima propisanim Priručnikom za FUK u javnom sektoru u FBiH
3)	Da li svako radno mjesto ima detaljan opis poslova koji obuhvata ključne zadatke, odgovornosti i neophodne kvalifikacije i iskustvo?	Da				Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta JP „Filmski Centar Sarajevo“ d.o.o., broj: 02-310/21	
4)	Da li se u organizaciji redovno ažurira organizaciona struktura kako bi ona odražavala promjene regulative i ciljeva organizacije?		Ne				U planu je izmjena organizacione strukture kako bi ona redovno odražavala promjene

							regulative i ciljeva organizacije
5)	Postoji li u organizaciji sistem delegiranja/prijenosa ovlaštenja?				Ne		
6)	Da li su zadaci vezani za finansijsko upravljanje delegirani od strane rukovodioca organizacije zaposlenima?	Da				Rješenje o imenovanju koordinatora za finansijsko upravljanje i kontrolu (FUK), broj: 02-431/24	Kordinator za FUK i Rukovodilac organizacije su izvršavali zadatke uz puno koordinaciju svih zaposlenih u Centru.
7)	Da li je imenovan kordinator za FUK?	Da				Rješenje o imenovanju koordinatora za finansijsko upravljanje i kontrolu (FUK), broj: 02-431/24	
8)	Da li je imenovani kordinator iz reda najvišeg rukovodstva?		Ne				S obzirom na to da Filmski centar nema sistematizirana rukovodeća mjesta, rukovodilac je imenovao zaposlenicu Filmskog centra sa visokom stručnom spremom koja se nalazi na neposredno nižem radnom mjestu nakon rukovodioca organizacije.
9)	Da li u poslovima koordinacije razvoja finansijskog upravljanja i kontrole kordinatoru za FUK pruža podršku organizaciona jedinica/zaposlenik za finansije?		Ne				Ne, trenutno nemamo zaposlenog na radnom mestu odgovornom za finansijsko upravljanje, ali se planira zapošljavanje ili delegacija tih zadataka u budućnosti.
M	Misija i ciljevi						
1)	Imate li utvrđenu i objavljenu misiju vaše organizacije?	Da				Plan rada i finansijski plan za 2024.godinu JP "Filmski centar Sarajevo"	

						Sarajevo“, („Službene novine FBIH, broj 41/21)	
3)	Da li su sve organizacione jedinice uključene u proces strateškog/trogodišnjeg planiranja?	Da				Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta JP „Filmski Centar Sarajevo“ d.o.o., broj: 02-310/21	
4)	Da li strateški/trogodišnji plan obuhvata i finansijske projekcije?	Da				Statut JP „Filmski Centar Sarajevo“, („Službene novine FBIH, broj 41/21)	
5)	Da li je organizacija u strateškom/trogodišnjem planu definirala pokazatelje učinka/očekivane rezultate?	Da				Trogodišnji plan poslovanja za period od 2024.godine do 2026.godine, broj: 02-315-1/24	
6)	Da li se vrši nadzor nad provođenjem strateškog/trogodišnjeg plana?	Da				Član 17. Statuta JP „Filmski Centar Sarajevo“, („Službene novine FBIH, broj 41/21)	
7)	Imate li usvojene godišnje planove rada?	Da				Plan rada i finansijski plan za 2024.godinu JP "Filmski centar Sarajevo" d.o.o.; Trogodišnji plan poslovanja za period od 2024.godine do 2026.godine	
8)	Da li su ciljevi iz godišnjih planova rada povezani i usklađeni sa strateškim/trogodišnjim ciljevima?	Da				Plan rada i finansijski plan za 2024.godinu JP "Filmski centar Sarajevo" d.o.o.; Trogodišnji plan poslovanja za period od 2024.godine do 2026.godine	
9)	Jesu li u godišnjem planu rada definirani ciljevi koje svaka organizaciona jedinica treba realizirati u toku godine?	Da				Plan rada i finansijski plan za 2024.godinu JP "Filmski centar Sarajevo" d.o.o.; Trogodišnji plan	

						d.o.o.; Trogodišnji plan poslovanja za period od 2024.godine do 2026.godine	
2)	Imate li utvrđenu i objavljenu viziju vaše organizacije?	Da				Plan rada i finansijski plan za 2024.godinu JP "Filmski centar Sarajevo" d.o.o.; Trogodišnji plan poslovanja za period od 2024.godine do 2026.godine	
3)	Imate li utvrđene i objavljene strateške/trogodišnje ciljeve na nivou organizacije?	Da				Trogodišnji plan poslovanja za period od 2024.godine do 2026.godine, broj: 02-315-1/24	
4)	Imate li utvrđene operativne ciljeve/indikatore na nivou organizacije?	Da				Plan rada i finansijski plan za 2024.godinu JP "Filmski centar Sarajevo" d.o.o.; Trogodišnji plan poslovanja za period od 2024.godine do 2026.godine	
Planiranje							
1)	Da li ste usvojili strateški/trogodišnji plan?	Da				Odluka o davanju saglasnosti na trogodišnji plan poslovanja za period od 2024. godine do 2026. godine Javnog preduzeća "Filmski Centar Sarajevo" d.o.o., V. broj: 2060/2024	
2)	Da li postoje organizacione jedinice ili osobe koje su isključivo odgovorne za izradu strateškog/trogodišnjeg plana?	Da				Izrada i nadgledanje realizacije godišnjeg i trogodišnjeg plana poslovanja u nadležnosti je Uprave centra, u skladu sa članom 31. Statuta JP „Filmski Centar	

						poslovanja za period od 2024.godine do 2026.godine	
10)	Da li su u godišnjem planu rada iskazani podaci o procijenjenim finansijskim sredstvima potrebnim za realizaciju utvrđenih ciljeva?	Da				Plan rada i finansijski plan za 2024.godinu JP "Filmski centar Sarajevo" d.o.o.; Trogodišnji plan poslovanja za period od 2024.godine do 2026.godine	
11)	Da li je organizacija u godišnjem planu definirala pokazatelje učinka/očekivane rezultate?	Da				Plan rada i finansijski plan za 2024.godinu JP "Filmski centar Sarajevo" d.o.o.; Trogodišnji plan poslovanja za period od 2024.godine do 2026.godine	
12)	Da li se vrši nadzor nad provođenjem godišnjeg plana?	Da				Član 17. Statuta JP „Filmski Centar Sarajevo“, („Službene novine FBIH, broj 41/21	
II UPRAVLJANJE RIZICIMA							
Upravljanje rizicima u organizaciji							
1)	Utvrdjete li rizike koji mogu utjecati na realizaciju ciljeva organizacije?		Ne				Ne, trenutno ne utvrđujemo rizike koji mogu uticati na realizaciju ciljeva organizacije, ali je u planu implementacija procesa upravljanja rizicima u 2025. godini.
2)	Dokumentujete li rizike u obrascima iz Smjernica za upravljanje rizicima u javnom sektoru u Federaciji BiH?		Ne				Ne, trenutno ne dokumentujemo rizike u obrascima iz Smjernica za upravljanje rizicima u javnom sektoru u Federaciji BiH, ali planiramo implementaciju ovog procesa u 2025.

							godini.
3)	Da li su rizici sadržani u planskim dokumentima organizacije?		Ne				Ne, rizici trenutno nisu sadržani u planskim dokumentima organizacije, ali planiramo uključivanje rizika u buduće planske dokumente u 2025. godini.
4)	Da li se registar rizika ažurira najmanje jednom godišnje?		Ne				Planiramo implementaciju redovnog ažuriranja registra rizika u 2025. godini.
5)	Da li je uspostavljen sistem izvještavanja o najznačajnijim rizicima?		Ne				Planiramo implementaciju ovog sistema u 2025. godini.
6)	Da li ste imenovali koordinatora za upravljanje rizicima u organizaciji?		Ne				Planiramo imenovanje koordinatora kada zaposlimo osobu koja će biti odgovorna za ovu funkciju, a koja je sistematizovana pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji u 2025. godini.
III	KONTROLNE AKTIVNOSTI						
	Politike i procedure						
1)	Imate li pisane interne akte/procedure koji detaljnije uređuju postupke i definiraju nadležnosti i odgovornosti?	Da					Statut JP „Filmski Centar Sarajevo“, („Službene novine FBiH, broj 41/21) Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta JP „Filmski Centar Sarajevo“ d.o.o., broj: 02-310/21

2)	Da li su politike i procedure dokumentovane kako bi se osiguralo da su svi zaposleni upoznati sa svojim odgovornostima i obavezama i bili upućeni da izvršavaju svoje zadatke?	Da				Statut JP „Filmski Centar Sarajevo“, („Službene novine FBiH, broj 41/21) Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta JP „Filmski Centar Sarajevo“ d.o.o., broj: 02-310/21	
3)	Da li su instrukcije, interni akti/procedure i uputstva jasni i dostupni zaposlenima?	Da				Statut JP „Filmski Centar Sarajevo“, („Službene novine FBiH, broj 41/21) Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta JP „Filmski Centar Sarajevo“ d.o.o., broj: 02-310/21	
4)	Da li redovno ažurirate interne akte/procedure u organizaciji?	Da				Da, interne akte i procedure redovno ažuriramo, a u planu je i izmjena Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta JP „Filmski Centar Sarajevo“ d.o.o., broj: 02-310/21, kako bi se osigurala veća efikasnost i usklađenost sa trenutnim potrebama organizacije	
D	dokumentovanje i evidentiranje finansijskih i drugih transakcija						
1)	Da li dokumentacija omogućava praćenje svake transakcije ili događaja od početka, u toku i do završetka sa ciljem omogućavanja rekonstrukcije – revizorski trag?	Da				Da, Filmski Centar ima neovisnog revizora koji prati i nadzire sve transakcije i događaje, uz podršku nadzornog odbora i odbora za reviziju.	

2)	Da li su postupci obrade i evidencije materijalno-finansijske i druge dokumentacije uređeni pisanim procedurama?	Da				Pravilnik o računovodstvenim politikama, broj: 02-30/12	
3)	Da li pisane procedure jasno definišu šta se kontroliše, ko i u kojim fazama poslovnog procesa provodi kontrolu?	Da				Statut JP „Filmski Centar Sarajevo“, („Službene novine FBiH, broj 41/21)	
4)	Da li postoji u organizaciji dokumentacija za kontrole (obraci, kontrolne liste i slično)?	Da				Filmski centar ima neovisnog revizora koji, uz podršku nadzornog odbora i odbora za reviziju, prati i nadzire sve poslovne aktivnosti, uključujući obrade i evidenciju materijalno-finansijske dokumentacije	
Razdvajanje dužnosti							
1)	Da li su dužnosti koje se odnose na obradu, odobravanje, evidentiranje i pregled finansijskih i drugih dokumenata razdvojene i dodijeljene različitim pozicijama?	Da				Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta JP „Filmski Centar Sarajevo“ d.o.o., broj: 02-310/21	
2)	Da li je osigurana primjena načela razdvajanja dužnosti u IT sistemima da bi se osiguralo da ista osoba ne vrši sve faze IT operacija (npr. instaliranja softvera, programiranje, testiranje, održavanje)?		Ne				Filmski Centar Sarajevo nema osiguranu primjenu načela razdvajanja dužnosti u IT sistemima (Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta JP „Filmski Centar Sarajevo“ d.o.o., broj: 02-310/21)
Zaštita resursa/imovine							
1)	Postoji li organizaciona jedinica ili osoba unutar organizacije kojoj zaposleni mogu prijaviti sumnju na	Da				Statut JP „Filmski Centar Sarajevo“, („Službene novine FBiH, broj 41/21)	

	nepravilnosti i/ili prevare?					Etički kodeks JP „Filmski Centar Sarajevo“, V. broj: 835/2009 od 04.11.2009. godine	
2)	Da li u organizaciji postoje interni akti/procedure za sprječavanje i otkrivanje nepravilnosti i prevara?	Da				Etički kodeks JP „Filmski Centar Sarajevo“, V. broj: 835/2009 od 04.11.2009. godine	
3)	Da li u organizaciji postoji usvojen Plan integriteta?		Ne				Plan integriteta je u planu, a imamo Etički kodeks koji definiše etičke smernice i standarde ponašanja zaposlenih
4)	Da li pravo pristupa materijalnim, finansijskim i drugim resursima imaju isključivo ovlaštena lica?	Da				Statut JP „Filmski Centar Sarajevo“, („Službene novine FBiH, broj 41/21) i Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta JP „Filmski Centar Sarajevo“ d.o.o., broj: 02-310/21	
5)	Da li vodite evidenciju imovine? (knjiga stalnih sredstava)	Da				Pravilnik o popisu imovine, potraživanja i obaveza, broj:02-32/12	
6)	Da li se vrši popis imovine u smislu usklađivanja knjigovodstvenog sa stvarnim stanjem?	Da				Pravilnik o popisu imovine, potraživanja i obaveza, broj:02-32/12	
7)	Da li se vrši vanredan popis imovine?	Da				Pravilnik o popisu imovine, potraživanja i obaveza, broj:02-32/12	
IV INFORMACIJE I KOMUNIKACIJE							
1)	Da li su u organizaciji uspostavljeni adekvatni upravljačko – informacioni sistemi, uključujući računovodstvene sisteme, kojima se osigurava da su finansijski i nefinansijski podaci potpuni,		Ne				Ne, trenutno nemamo uspostavljene adekvatne sisteme, ali planiramo implementaciju u narednom periodu.

	pouzdati i tačni?						
2)	Da li uspostavljeni informacioni sistemi omogućuju pripremu izvještaja koji sadrže potpune, pouzdane i tačne operativne finansijske i nefinansijske informacije?		Ne				Ne, trenutno uspostavljeni informacioni sistemi ne omogućuju potpuno i pouzdano generisanje svih potrebnih izvještaja, ali planiramo unapređenje sistema u budućnosti.
3)	Da li su poslovni sistemi (finansije, nabavka i ugovaranje, upravljanje imovinom, praćenje kapitalnih projekata, materijalne evidencije, kadrovi i sl.) u dovoljnoj mjeri podržani IT sistemima?	Da				Planiramo unapređenje i integraciju tih sistema u budućnosti.	
4)	Da li u organizaciji postoje IT sigurnosne politike, procedure, uputstva?		Ne				U planu je unapređenje i integraciju IT sistema u budućnosti.
5)	Da li kod IT procesa postoje kontrole pristupa?	Da				Da, kod IT procesa postoje kontrole pristupa koje omogućavaju sigurnost i zaštitu sistema i podataka.	
6)	Da li u Vašoj organizaciji postoje procedure koje će osigurati da se u slučaju neočekivanih događaja ključne operacije nastavljaju bez prekida, a ključni podaci su zaštićeni (back up podataka)?	Da				Da, u našoj organizaciji postoje procedure koje osiguravaju da se u slučaju neočekivanih događaja ključne operacije nastavljaju bez prekida, a ključni podaci su zaštićeni kroz backup podataka.	
7)	Da li u organizaciji postoji sistem razmjene informacija među zaposlenim (od višeg nivoa prema nižem nivou; od nižeg nivoa prema višem nivou; komunikacija na istom nivou)?	Da				Sastanci sa zaposlenicima i korespondencija putem e-maila	

8)	Da li su od strane najvišeg rukovodstva organizacije uspostavljene linije izvještavanja o realizaciji ciljeva i izvršenja budžeta/fin. plana (ostvareni ciljevi, utrošena javna sredstva, ostvareni prihodi, stvorene obaveze i sl.)?	Da				Izvještaj o radu sa finasijskim izvještajem za 2024.godinu JP "Filmski centar Sarajevo" d.o.o. i Statut JP „Filmski Centar Sarajevo“, („Službene novine FBiH, broj 41/21)	
9)	Izrađuju li organizacione jedinice izvještaje o realizaciji ciljeva, programa, projekata?	Da				Izvještaj o radu sa finasijskim izvještajem za 2024.godinu JP "Filmski centar Sarajevo" d.o.o. i Statut JP „Filmski Centar Sarajevo“, („Službene novine FBiH, broj 41/21)	
10)	Održavaju li se redovno sastanci najvišeg nivoa rukovodstva (sastanci kolegija) na kojima se razmatraju informacije od značaja za organizaciju?	Da				Statut JP „Filmski Centar Sarajevo“, („Službene novine FBiH, broj 41/21) Poslovnik o radu Nadzornog odbora, broj: 02-895/20 od 27.- 111.2020.godine	
11)	Da li po pitanju eksterne komunikacije organizacija zadovoljava zahtjeve zainteresiranih strana za traženim informacijama kao i zahtjev transparentnosti?	Da				Organizacija zadovoljava zahtjeve zainteresiranih strana za traženim informacijama, kao i zahtjev transparentnosti.	
12)	Da li su sistemi upravljanja podacima i odgovarajuće procedure usklađeni sa relevantnim zakonskim propisima, obaveznim mjerama sigurnosti i pravilima o zaštiti ličnih i službenih podataka?	Da				Da, na osnovu Zakona o zaštiti ličnih podataka i drugih relevantnih propisa.	
13)	Da li je upravljanje dokumentacijom i njeno čuvanje u organizaciji sigurno i efikasno pri čemu se omogućava održavanje odgovarajućeg nivoa povjerljivosti?	Da				Da, sistemi upravljanja podacima i odgovarajuće procedure u našoj organizaciji su usklađeni sa relevantnim zakonskim	

						propisima, obaveznim mjerama sigurnosti i pravilima o zaštiti ličnih i službenih podataka.	
14)	Da li se sva dokumentacija iz organizacije čuva u skladu sa zakonskom regulativom i važećim internim aktima?	Da				Pravilnik o radu, 02-308/21 od 21.10.2021. godine i Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta JP „Filmski Centar Sarajevo“ d.o.o., broj: 02-310/21	
V	PRAĆENJE I PROCJENA SISTEMA						
1)	Da li se u organizaciji provode naknadne kontrole kroz postupak stalnog praćenja?	Da				Da, u organizaciji se provode naknadne kontrole kroz postupak stalnog praćenja, a to uključuje godišnje finansijske izvještaje koji su praćeni izvještajem neovisnog revizora.	
2)	Da li zaposleni blagovremeno izvještavaju odgovorne osobe o svim uočenim slabostima, nepravilnostima i rizicima u sistemu internih kontrola?	Da				Da, zaposleni blagovremeno izvještavaju odgovorne osobe o svim uočenim slabostima, nepravilnostima i rizicima u sistemu internih kontrola.	
3)	Da li je u izvještajnoj godini obavljena interna revizija u organizaciji?				Ne		Nije primjenljivo. Članom 32. Zakona o javnim preduzećima, u vezi sa članom 27. stav 2, Filmski centar nema formiran Odjel za internu reviziju, jer se radi o preduzeću koji zapošljava manje od 100 radnika.

4)	Da li rukovodstvo na osnovu preporuka interne revizije definiira odgovarajuće akcione planove za otklanjanje nedostataka, te vrši praćenje implementacije tih planova?					Ne	Nije primjenljivo. Članom 32. Zakona o javnim preduzećima, u vezi sa članom 27. stav 2, Filmski centar nema formiran Odjel za internu reviziju, jer se radi o preduzeću koji zapošljava manje od 100 radnika.
5)	Da li je u izvještajnoj godini obavljena eksterna revizija u organizaciji?		Ne				Ne, eksterna revizija nije obavljena u izvještajnoj godini, ali planiramo njeno sprovođenje u skladu sa zakonskim obavezama.
6)	Da li rukovodstvo na osnovu preporuka eksterne revizije definiira odgovarajuće akcione planove za otklanjanje nedostataka, te vrši praćenje implementacije tih planova?	Da					Da, rukovodstvo na osnovu preporuka eksterne revizije za 2023.godinu definiše odgovarajuće akcione planove za otklanjanje nedostataka i vrši praćenje implementacije tih planova.
7)	Da li je od strane najvišeg rukovodstva uspostavljen sistem izvještavanja koji im omogućava dobijanje redovnih izvještaja o funkcioniranju sistema finansijskog upravljanja i kontrola za koji su odgovorni (npr. GI FUK, Izjava o fiskalnoj odgovornosti)?	Da					Da, članom 57. Statuta JP „Filmski Centar Sarajevo“, („Službene novine FBiH, broj 41/21) je utvrđena struktura izvještavanja.
8)	Da li na osnovu saznanja iz samoprocjene rukovodstvo nalaže i poduzima potrebne korektivne	Da					Da, iako Filmski centar nema formiran Odjel za internu reviziju,

	aktivnosti u svrhu unaprjeđenja sistema internih kontrola?					rukovodstvo prepoznaje potrebu za unaprjeđenjem sistema internih kontrola na osnovu saznanja iz samoprocjene i drugih relevantnih procjena.	
--	--	--	--	--	--	---	--

KOMENTARI I PRIJEDLOZI

1)	Unaprijediti obuku za korisnike drugog nivoa F BiH
----	--

MJERE KOJE SE PLANIRAJU PODUZETI ZA DALJNI RAZVOJ FINANSIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLE PO COSO KOMPONENTAMA

I KONTROLNO OKRUŽENJE	
1)	Uputiti Koordinatora za FUK na obuku za finansijsko upravljanje i kontrolu 2025 godine, Generalni direktor
II UPRAVLJANJE RIZICIMA	
1)	Uspostavljanje i Godišnje ažuriranje registra rizika za 2025. godinu, svi Organi i sektori Filmskog centra. Uspostavljanje Mape poslovnih procesa Filmskog Centra Sarajevo za 2025.godinu, svi Organi i sektori Filmskog Centra Izmjena organizacione strukture za 2025.godinu, Uprava i Nadzorni odbor Filmskog Centra.
III KONTROLNE AKTIVNOSTI	
1)	Donijeti izvještaj o radu sa finansijskim izvještajem za 2024.godinu, Uprava Centra. Donijeti Plan rada i finansijski plan za 2025.godinu, Uprava Centra. Donijeti Trogodišnji plan poslovanja za period od 2025.godine do 2027.godine, Uprava Centra. Donijeti Plan Javnih nabavki za 2025.godinu, Uprava, Nadzorni odbor, Odbor za reviziju.
IV INFORMACIJE I KOMUNIKACIJE	
1)	Unapređenje i integracija IT sistema za 2025.godinu, Uprava Centra i Nadzorni odbor
V PRAĆENJE I PROCJENA SISTEMA	
1)	Izvještaj o radu Nadzornog odbora za 2024 godinu, Nadzorni odbor. Izvještaj o radu Odbora za reviziju za 2024.godinu, Odbor za reviziju. Vanjska revizija za 2024. godinu, Uprava, Nadzorni odbor i Odbor za reviziju

PRIJEDLOG TEMA OBUKA IZ OBLASTI FINANSIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLE ZA 2025. GODINU

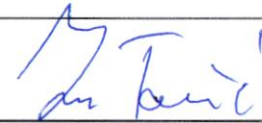
1)	Unaprijediti obuku za korisnike drugog nivoa F BiH
----	--

PRIJEDLOZI ZA UNAPREĐENJE SARADNJE S CENTRALNOM HARMONIZACIJSKOM JEDINICOM FMF

1)	Unaprijediti obuku za korisnike drugog nivoa F BiH
----	--



(Potpis koordinatora za finansijsko upravljanje i kontrolu)



(Potpis rukovodioca organizacije i pečat)

