

Prilog 2 – Izvješće o realizaciji plana za razvoj financijskog upravljanja i kontrole

NAZIV ORGANIZACIJE		FEDERALNO MINISTARSTVO KULTURE I ŠPORTA				
IZVJEŠĆE O REALIZACIJI PLANA ZA RAZVOJ FINACIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLE ZA <u>2025.</u> GODINU						
R/br.	COSO ELEMENT	PLANIRANA MJERA	ODGOVORNA ORGANIZACIJSKA JEDINICA	ROK ZA REALIZACIJU MJERE	STATUS REALIZACIJE (Da/Ne/U tijeku)	NAPOMENA
1	Kontrolno okruženje	Donijeti Plan edukacija za djelatnike Ministarstva za 2025. godinu.	Ured ministrice i svi sektori Ministarstva	ožujak 2025	DA	Plan edukacija objavljen je na službenoj mrežnoj stranici Ministarstva i dostupan je na sljedećoj poveznici: https://fmks.gov.ba/wp-content/uploads/2025/11/Plan-edukacije-djelatnika-po-sektorima.pdf
2	Kontrolno okruženje	Ažurirati mape poslovnih procesa Ministarstva za 2025. godinu.	Ured ministrice i svi sektori Ministarstva	ožujak/travanj 2025.	DA	Sukladno Pravilniku o unutarnjem ustrojstvu Federalnog ministarstva kulture i športa, broj: 01-02-4-5399/24 od 27.11.2024. godine, kojim su izvršene izmjene unutarnjeg ustrojstva Ministarstva formiranjem novih sektora i odsjeka, u veljači 2025. godine izvršeno je ažuriranje <u>Mapa poslovnih procesa FMKŠ za 2025. godinu</u> , broj: 03-02-5-1011/25 od 26.2.2025. godine. Nadalje, sukladno Pravilniku o unutarnjem ustrojstvu Federalnog

						ministarstva kulture i športa, broj: 01-02-4-5459/25 od 26.11.2025. godine, kojim su izvršene dodatne izmjene unutarnjeg ustrojstva Ministarstva, u studenom 2025. godine. izvršeno je ažuriranje <u>Mapa poslovnih procesa FMKŠ za 2025. godinu</u>, broj: 03-02-5-1011-1/25 od 13.11.2025. godine. Time je ispunjena zakonska obveza sukladno Zaključku Vlade Federacije Bosne i Hercegovine, V. broj: 115/2025, a svi relevantni podaci uneseni su u PIFC aplikaciju Federalnog ministarstva financija. Mape poslovnih procesa FMKŠ za 2025. godinu objavljene su na službenoj mrežnoj stranici Ministarstva i dostupne su na sljedećoj poveznici: https://fmks.gov.ba/wp-content/uploads/2025/12/Mape-poslovnih-procesa-2025.pdf
3	Upravljanje rizicima	Ažurirati registar rizika Federalnog ministarstva kulture i športa sa konsolidiranim izvještajem o upravljanju rizicima za 2025. godinu.	Svi sektori Ministarstva, Ured Ministrice i Koordinator za upravljanje rizicima	srpanj /kolovoz 2025	DA	Ažurirani registar rizika FMKŠ za 2025. godinu, broj: INT-03-INT-175/25 od 25. 8. 2025., objavljen je na službenoj mrežnoj stranici Ministarstva i dostupan je na sljedećoj poveznici: https://fmks.gov.ba/wp-content/uploads/2025/09/Azurirani-

						registar-rizika-FMKS-za-2025.-godinu-1.pdf
4	Kontrolne aktivnosti	Ažurirati interne akte/procedure u Ministarstvu	Ured Ministrice i svi sektori Ministarstva	prosinac 2025	DA	Ažurirani interni akti Ministarstva: 1. Strategija upravljanja rizicima u Federalnom ministarstvu kulture i športa broj: 06-02-4-36/25 od 6. 1. 2025. godine 2. Procedure o provođenju upravljanja rizicima u Federalnom ministarstvu kulture i športa broj: 06-02-4-35/25 od 6. 1. 2025. godine 3. Protokol o kretanju stranaka u objektu Federalnog ministarstva kulture i športa broj: 01 -45- 179/25 od 9. 1. 2025. godine 4. Lista kategorija registraturne građe s rokovima čuvanja broj: 06-44-2336/25 od 7. 5. 2025.godine 5. Pravilnik o procedurama za izbor korisnika sredstava po javnim pozivima u oblasti kulturno-povijesnog naslijeđa, kulture, športa i mladih za 2025. godinu broj: 06-024-2857125 od 10. 6. 2025. godine 6. Pravilnik o poslovnoj etici djelatnika U Federalnom ministarstvu kulture i sporta-

						Federalnom ministarstvu kulture i športa broj : 06-02-2-3524 /25 I.T od 22.7.2025.godine 7. Pravilnik o nadzoru nad namjenskim utroškom odobrenih sredstava tekućih i kapitalnih transfera Federalnog ministarstva kulture i športa broj:06-02-4-3546/25 od 22.7.2025.godine 8. Pravilnik o nadzoru nad namjenskim utroškom odobrenih sredstava ostvarenih temeljem naknada za priređivanje igara na sreću Federalnog ministarstva kulture i športa broj: 06-02-5-4719/25 od 30. 9. 2025. godine 9. Pravilnik o zaštiti osobnih podataka u Federalnom ministarstvu kulture i športa broj:06-02-2-5156/25 od 31. 10. 2025.godine 10. Pravilnik o izmjenama Pravilnika o zaštiti od požara broj:06-02-5157/25 od 31. 10. 2025.godine 11. Pravilnik o uredskom poslovanju broj: 06-02-2-5348/25 od 12. 11. 2025.godine
--	--	--	--	--	--	---

						12. Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu Federalnog ministarstva kulture i športa- Federalnog ministarstva kulture i sporta broj: 01-02-4-5459/25 od 26. 11. 2025. 13. Pravilnik o plaćama i naknadama djelatnika u Federalnom ministarstvu kulture i športa broj:06-02-2-5154/25 od 31. 10. 2025. 14. Pravilnik o izmjenama Pravilnika o pravima savjetnika/ca ministra u Federalnom ministarstvu kulture i športa broj: 06-02-4-5010-1/25 od 31. 10. 2025. Ažurirani interni akti Ministarstva objavljeni su na službenoj mrežnoj stranici Ministarstva i dostupani na sljedećoj poveznici: https://fmks.gov.ba/hr/pravilnici/
5	Informacije i komunikacije	Donijeti procedure koje će osigurati back up podataka i osigurati potrebnu opremu, software i veze.	Ured ministrice i svi sektori Ministarstva	prosinac 2025	DA	Sigurnosne kopije podataka (back-up) u Ministarstvu osiguravane su na dvije razine: - aplikativnoj, putem centralno hostiranih sustava Federalnog ministarstva financija i Generalnog tajništva Vlade Federacije BiH (nPIS, ISFU, PROBIS, EJS, BPMIS-FIA, MS

						Outlook), sukladno njihovim važećim procedurama, - lokalnoj, kroz periodično mjesečno arhiviranje podataka na vanjskim i/ili dodatnim uređajima za pohranu, uz provedenu godišnju kontrolu od zaduženog službenika. Nabava informatičke i druge opreme, softvera i komunikacijskih veza provedena je putem postupaka javne nabave, uz prethodnu provjeru tehničke usklađenosti s postojećom infrastrukturom i važećim tehničkim standardima, čime je osigurana kompatibilnost i usklađenost s proračunskim planom. Softver na radnim stanicama i poslužiteljima je licenciran i nabavljen putem ovlaštenih kanala, sukladno standardima koje je utvrdila Vlada Federacije BiH, dok je specijalistički softver nabavljan prema potrebi, također putem postupaka javne nabave.
6	Praćenje i procjena sustava	Uposliti interne revizore u Jedinici za unutarnju reviziju Federalnog ministarstva kulture	Ured ministrice, Sektor za ekonomsko-financijske, pravne i opće poslove	veljača 2025	U TIJEKU	Javni natječaj za popunu mjesta internog revizora je raspisan i objavljen dana 10. 3. 2025. godine te je isti poništen dana 13. 3. 2025. godine iz razloga postavljenog

		i športa radi obavljanja unutarnje revizije u organizaciji i naknadnih kontrola kroz postupak stalnog praćenja, pokretanje postupka.				uveta za obavljanje poslova kojeg je bilo potrebno izmjeniti sukladno Pravilniku o uvjetima za obavljanje poslova interne revizije u javnom sektoru Federacije BiH. Novi natječaj je raspisan i objavljen dana 30. 9. 2025. i isti je u tijeku u Agenciji za državnu službu Federacije BiH.
--	--	--	--	--	--	--

Broj: 03-02-4-6103/25 SA

Sarajevo, 24. 12. 2025.



Rukovoditelj organizacije