

PLAN INTEGRITETA

Javna ustanova „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“

Odgovorno lice: Nihad Kreševljaković, direktor

Menadžer integriteta: Alen Bukva, Stručni suradnik za pravne poslove

Juli, 2026.

Sadržaj

Detaljna procjena podloţnosti institucije korupciji i drugim oblicima narušavanja integriteta.....	3
Analiza relevantne dokumentacije	3
REZIME DATIH PREPORUKA.....	3
Popis analiziranih akata.....	8
Opis radnih mjesta, procesa i poslova koji su naročito podloţni korupciji i drugim oblicima narušavanja integriteta	9
Registar rizika	13
IDENTIFIKACIJA, ANALIZA, OCJENA I RANGIRANJE RIZIKA U RIZIČNIM PROCESIMA/POSLOVIMA	18
1. OPĆA OBLAST – Rizični proces 1	18
1.1. Rizik: Rizik 1 unutar rizičnog procesa 1	18
1.2. Rizik: Rizik 1 unutar rizičnog procesa 1	18
PLAN ZA UPRAVLJANJE RIZICIMA	31
Naziv rizika	31

Legenda:

[Tekst naveden u uglastim zagradama sa žutom podlogom predstavlja instrukciju za pisanje određenog dijela sadržaja.
Ovaj tekst je potrebno obrisati prije finaliziranja Plana integriteta.]

[Tekst naveden u uglastim zagradama sa sivom podlogom predstavlja informaciju koju je potrebno unijeti u model teksta umjesto
označenog teksta u uglastim zagradama.]

Detaljna procjena podložnosti institucije korupciji i drugim oblicima narušavana integriteta

Analiza relevantne dokumentacije

Radna grupa za izradu plana integriteta Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“, koja je imenovana aktom broj: **01-V-483-2/25** od **12.5.2025. godine** prikupila je i analizirala relevantnu dokumentaciju, uključujući relevantne zakonske i podzakonske propise, organizacionu strukturu institucije, propis o sistematizaciji radnih mjesta sa spisikom radnih mjesta, te identifikovala i analizirala ključne dokumente kojima se ukazuje na uočene nepravilnosti ili povrede radnih procesa.

Revizorski izvještaj(i)

Prije svega, radna grupa je izvršila analizu posljednjeg izvještaja o finansijskoj reviziji Ministarstva finansija KS - Ugovorene i druge posebne usluge u Javnoj ustanovi „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ broj: 08-07-45-38661-4/23, koji se odnosi na poslovnu 2023. godinu – šifra revizije : 8/23.

Na osnovu rezimea preporuka iz revizorskog izvještaja identificirani su ključni rizični procesi i rizici koje obuhvataju ove procese, a koji mogu dovesti do nastanka korupcije i drugih oblika narušavanja integriteta. U nastavku se nalazi sažetak preporuka revizije:

Rezime preporuka revizije

1. Finansijsko upravljanje i kontrolu u organizaciji implementirati uvažavajući odredbe Zakona o finansijskom upravljanju i kontroli u javnom sektoru u Federaciji BiH, Pravilnika o provođenju finansijskog upravljanja i kontrole u javnom sektoru u Federaciji BiH, Standarde interne kontrole u javnom sektoru u Federaciji BiH, te Priručnika za finansijsko upravljanje i kontrolu u javnom sektoru Federacije BiH;
2. Sredstva u budžetu na ime ugovorenih i drugih posebnih usluga planirati uvažavajući odredbe Budžetske instrukcije br. 2 – Izrada zahtjeva za dodjelu sredstava iz Budžeta Kantona Sarajevo i na osnovu dokumentovane analize iskazanih potreba;

3. Knjigovodstvenu evidenciju na ime unaprijed plaćenih rashoda evidentirati u skladu sa članom 42. Računovodstvenih politika za budžetske korisnike i trezor Kantona Sarajevo.
4. Unaprijediti interne kontrole u procesu nadzora nad realizacijom ugovorenih obaveza.
5. U cilju osiguranja da su uspostavljene i da funkcionišu interne kontrole nad realizacijom ugovora o djelu, osigurati adekvatnu finansijsku dokumentaciju (izvještaj o izvršenom djelu) kao osnovu za isplatu.
6. U cilju poštivanja ugovornih odredbi osigurati neophodan nadzor nad realizacijom autorskih ugovora.
7. Internim procedurama urediti angažman lica putem ugovora o djelu i autorskih ugovora u cilju osiguranja transparentnog, efikasnog i ekonomičnog trošenja budžetskih sredstava.
8. Na osnovu člana 12. stav (3) Zakona o plaćama i naknadama članova organa upravljanja i drugih organa institucija Kantona Sarajevo, kantonalnih javnih preduzeća i javnih ustanova čiji je osnivač Kanton Sarajevo ugovornim odnosom sa imenovanim članovima upravnih i nadzornih odbora urediti sva prava i obaveze od značaja uključujući i mjesečnu naknadu, te prisustvo na sjednicama.
9. Uputiti inicijativu resornom ministarstvu za usklađivanje Odluke o utvrđivanju visine mjesečne naknade članovima upravnih i nadzornih odbora iz oblasti kulture i sporta u skladu sa važećim propisima. J.U. „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ je na osnovu zaprimljenog Pisma najave praćenja provođenja preporuka datih u izvještaju „Ugovorene i druge posebne usluge“ (akt broj: 08-07-45-38661-6/23 od 10.6.2024. godine) dostavljenog od strane Ministarstva finansija KS, dostavilo popunjen Upitnik sa dokazima o realizaciji preporuka (akt broj: 01-VI-6556/24 od 11.6.2024. godine).

U skladu dostavljenim upitnikom o realizaciji preporuka Ministarstvo finansija je dostavilo Izvještaj o praćenju provođenja preporuka datih u reviziji Ugovorene i druge posebne usluge u Javnoj ustanovi „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ broj: 08-07-45-38661-7/23 od 22.7.2024. godine.

U gore navedenom Izvještaju, Revizorski tim Ministarstva finansija KS je na osnovu dostavljene dokumentacije izvršio procjenu postupanja revidiranog subjekta po preporukama datim u revizorskom izvještaju „Ugovorene i druge posebne usluge“ u Javnoj ustanovi „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ broj: 08-07-45-38661-4/23 te shodno rezultatima donio ZAKLJUČAK da je J.U. „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“:

1. Realizovala - 7 (sedam) preporuka (redni broj preporuka u Izvještaju: 2, 4, 5, 6, 7, 8, 9)

2. U toku – 1 (jedna) preporuka (redni broj preporuke u Izvještaju: 1.)

3. Status realizacije preporuke još nije mjerljiv – 1 (jedna) preporuka (redni broj preporuke u Izvještaju: 3)

Daljnjim praćenjem provođenja preporuka datih u revizorskom izvještaju „Ugovorene i druge posebne usluge“ u Javnoj ustanovi „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ broj: 08-07-45-38661-7/23 od 22.7.2024. godine, Revizorski tim Ministarstva finansija je dostavio Pismo najave naknadnog praćenja provođenja preporuka sa upitnikom u prilogu, broj: 08-07-45-38661-8/23 od 20.1.2025. godine. U skladu s navedenim, J.U. „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ je dostavila Upitnik o realizaciji preporuka sa priložima/dokazima po prethodnom izvještaju interne revizije: „Ugovorene i druge posebne usluge“ (akt broj: 01-11-129/25 od 17.2.2025. godine.)

Na osnovu toga, Revizorski tim Ministarstva finansija je dostavio Izvještaj o naknadnom praćenju provođenja preporuka datih u izvještaju Ugovorene i druge posebne usluge, u Javnoj ustanovi „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“, broj: 08-07-45-38661-9/23 od 21.02.2025. godine u kojem je ZAKLJUČENO da je J.U. „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“:

1. Realizovala – 1 (jednu) preporuku (redni broj preporuke u Izvještaju: 3.)

2. U toku - 1 (jedna) preporuka (redni broj u izvještaju: 1)

Obzirom da je na osnovu gore navedenog, ostala da se realizuje samo jedna preporuka broj: 1 (jedan) u Izvještaju : “Finansijsko upravljanje i kontrolu u organizaciji implementirati uvažavajući odredbe Zakona o finansijskom upravljanju i kontroli u javnom sektoru u Federaciji BiH, Pravilnika o provođenju finansijskog upravljanja i kontrole u javnom sektoru u Federaciji BiH, Standarde interne kontrole u javnom sektoru u Federaciji BiH, te Priručnika za finansijsko upravljanje i kontrolu u javnom sektoru Federacije BiH”, J.U. „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ je uspostavila finansijsko upravljanje i kontrolu u organizaciji – „FUK“ – putem PIFC aplikacije.

Provedeni inspekcijski nadzori

Javna ustanova „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ je u periodu od 1.1.2023. godine do 31.12.2024. godine bio/la predmetom inspekcijskog nadzora, i to:

Lista inspekcijskih nadzora

R. br.	Datum inspekcijskog nadzora	Vrsta inspekcije (inspekcija rada, sanitarna, komunalna...)	Redovna ili po zahtjevu	Izrečena mjera (DA/NE)	Premet inspekcijskog nadzora i izrečena mjera
1.	8.9.2023.	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove - Inspektorat rada, zaštite na radu i socijalne zaštite	Po zahtjevu	NE	Transparentnost procedure zapošljavanja za poziciju koja nije bila u sistematizaciji.
2.	12.9.2023.	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove - Inspektorat rada, zaštite na radu i socijalne zaštite	Po zahtjevu	NE	Pritužba na transparentnost bodovanja i provođenja ispita prilikom zapošljavanja.
3.	12.10.2023.	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove - Inspektorat rada, zaštite na radu i socijalne zaštite	Po zahtjevu	NE	Ispitivanje nepravilnosti u vezi s obračunom plaće za poziciju Program menadžera.
4.	6.12.2024.	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove - Inspektorat rada, zaštite na radu i socijalne zaštite	Redovna	DA	Primjena propisa iz oblasti socijalne zaštite, konkretno uplate 1% prihoda za Dječju nedjelju. <u>Mjera:</u> Dostavljanje informacija o uplati; mjera je implementirana nakon inspekcijskog nalaza.
5.	10.12.2024.	Budžetski inspektorat Ministarstva finansija KS	Po zahtjevu	NE	Osnovanost transakcija između Udruženja građana Intermezzo i J.U. MES.

Procedura zapošljavanja je prepoznata kao područje rizika i prije izrade Plana integriteta, te su mjere usklađene sa zakonima (npr. nadzor transparentnosti zapošljavanja).

Kontrola redovnih uplata za Dječju nedjelju nije bila uključena, ali će biti integrirana u Plan integriteta (2025–2026).

Nadgledanje pravilnosti obračuna plaća ostalo je neadresirano jer spada u nadležnost drugih tijela.

Aktuelne mape procesa

Javna ustanova „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ je sačinio mapu poslovnih procesa.

Broj: 04-V-520-2/24, od 16.5.2024. godine

Disciplinski postupci

Radna grupa je u procesu izrade plana integriteta razmotrila dosadašnje provedene disciplinske postupke/utvrđene povrede radne discipline unutar Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“. U periodu 2023.-2024. godine u Javnoj ustanovi „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ je provedeno **0 disciplinskih postupaka**, od kojih je **0** rezultirao disciplinskim odlukama.

Pregledom izvoda iz disciplinskih postupaka identificirani su rizični procesi/rizici u okviru kojih je došlo do narušavanja integriteta: **Nije bilo disciplinskih postupaka u J.U. MES.**

Interne prijave korupcije

Radna grupa je u procesu izrade plana integriteta razmotrila informacije o internim prijavama korupcije posredstvom ovlaštene osobe za prijem i postupanje po internim prijavama korupcije unutar Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“. U periodu 2023.-2024. godine ovlaštena osoba za prijem i postupanje po internim prijavama korupcije u Javnoj ustanovi „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ je zaprimila **0** prijava, od kojih je **0** bilo osnovano.

Pregledom informacija koje je pripremila ovlaštena osoba za prijem i postupanje po internim prijavama korupcije identificirani su rizični procesi/rizici u okviru kojih se javila sumnja na korupciju: **Nije bilo identifikovanih rizičnih procesa u J.U. MES.**

Popis analiziranih akata

U cilju sačinjavanja detaljne procjene podločnosti institucije korupciji i drugim oblicima narušavanja integriteta, radna grupa je analizirala i sačinila popis svih zakonskih, podzakonskih i provedbenih propisa, te internih akata (statut, pravilnici i dr.), koji regulišu djelatnost i nadležnosti institucije, a koji su sadržani u nastavku:

- Uredba sa zakonskom snagom o ustanovama (Broj: 1183/92, 1486/93)
- Zakon o radu FBiH (Službene novine FBiH, broj: 26/16, 89/18, 23/20, 49/21, 44/22, 39/24)
- Zakon o pozorišnoj djelatnosti Kantona Sarajevo (Službene novine KS, broj: 42/13, 6/16)
- Kolektivni ugovor za djelatnost kulture u Kantonu Sarajevo (Službene novine KS, broj: 10/23, 12/24)
- Uredba o postupku prijema u radni odnos u javnom sektoru na teritoriji Kantona Sarajevo (Službene novine KS, broj: 19/21)
- Uredba o jedinstvenim kriterijima i pravilima za zapošljavanje branilaca i članova njihovih porodica u institucijama u Kantonu Sarajevo, Gradu Sarajevo i općinama u Kantonu Sarajevo (Službene novine KS, broj 37/20, 27/21)
- Zakon o javnim nabavkama BiH (Službeni glasnik BiH, broj: 39/2014, 59/2022, 50/24)
- Zakon o prevenciji i suzbijanju korupcije u Kantonu Sarajevo (Službene novine KS, broj: 35/22, 44/22, 55/22)
- Zakon o materijalnoj podršci porodicama sa djecom u Federaciji BiH (Službene novine FBiH, broj: 52/22)
- Zakon o budžetima FBiH (Službene novine FBiH, broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19, 25/22)
- Zakon o izvršenju budžeta Kantona Sarajevo
- Dokument okvirnog budžeta Kantona Sarajevo
- Uredba o utvrđivanju vlastitih prihoda, načina i rokova raspodjele (Službene novine KS, broj: 51/16)
- Uredba o vrsti i postupku objavljivanja propisa i javnosti rada organa uprave, javnih preduzeća, javnih ustanova i pravnih lica čiji je osnivač Kanton Sarajevo
- Zakon o finansijskom upravljanju i kontroli u javnom sektoru u Federaciji BiH
- Pravilnik o provođenju finansijskog upravljanja i kontrole u javnom sektoru u Federaciji BiH

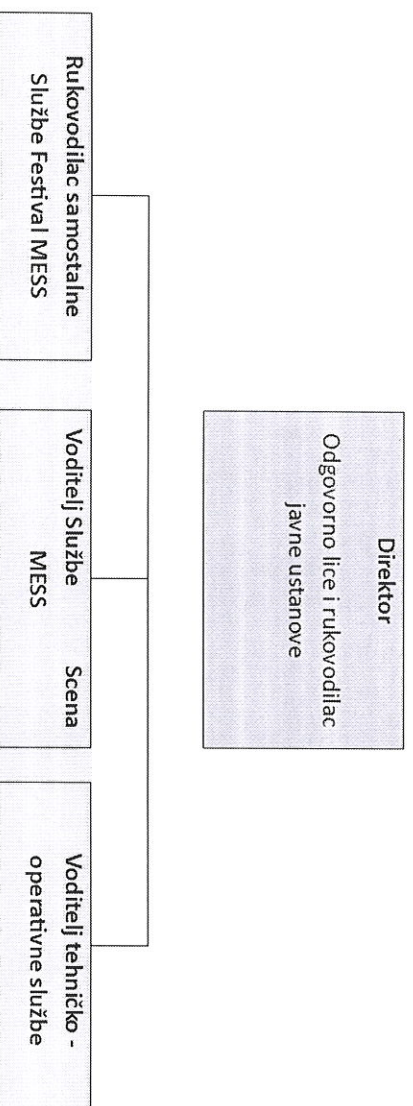
Interni akti javne ustanove

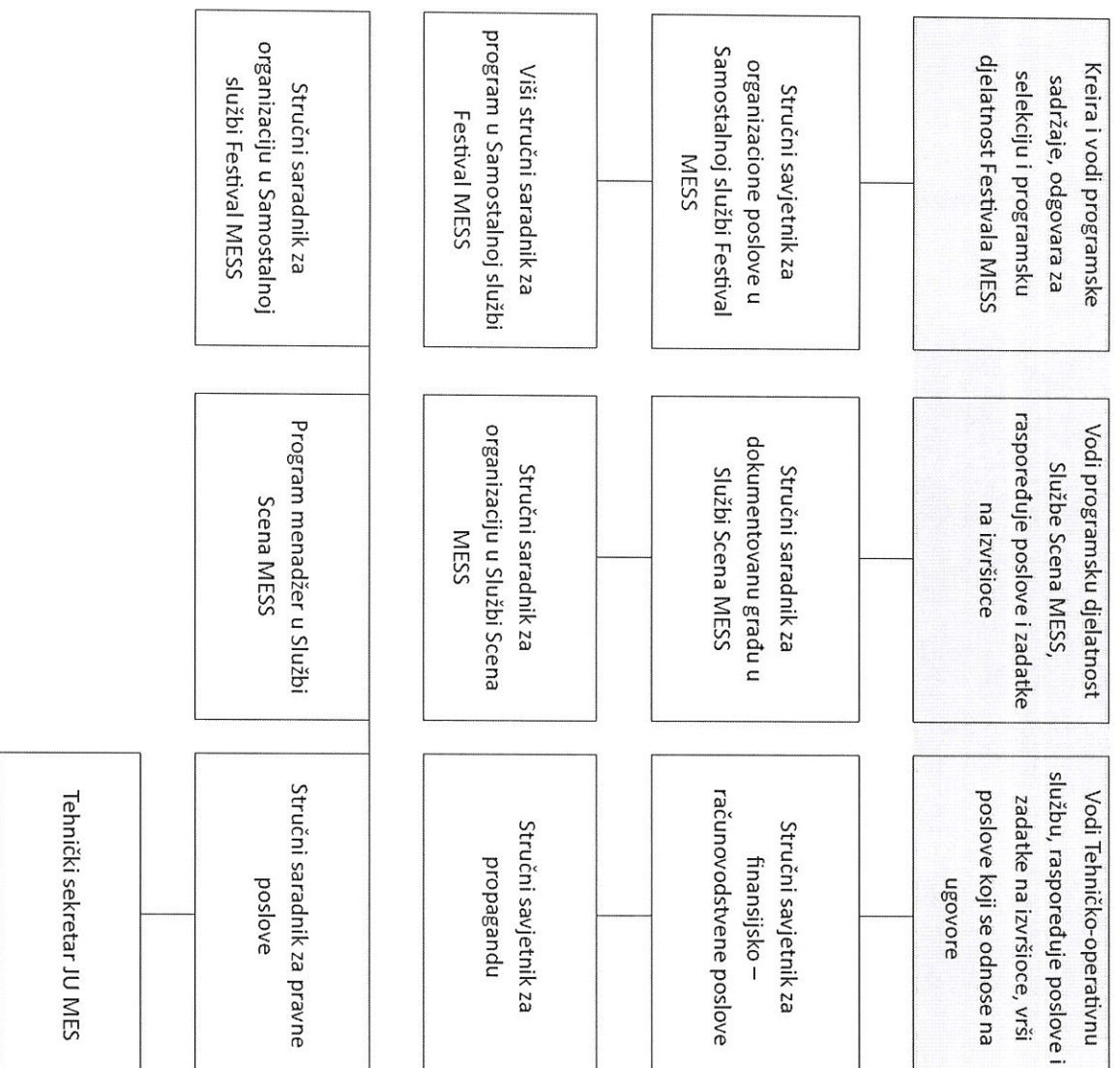
- Pravila Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 257/16, 02-XII-844/21, 02-II-60/23, 02-II-109/24)
- Pravilnik o radu Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 02-IV-159/20, 02-X-699/21, 02-IV-183/23, 02-IV-384/24)

- Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 02-IV-369/18, 02-VIII-442-1/19, 02-XII-845/21, 02-II-110/24)
- Pravilnik o načinu utvrđivanja i raspodjele finansijskih sredstava na ime troškova reprezentacije (Broj: 02-I-13/22)
- Pravilnik o internom prijavljivanju korupcije i zaštiti lica koje prijave korupciju (Broj: 01-XI-736/22)
- Pravilnik o javnim nabavkama roba, usluga i radova J.U. MES (Broj: 02-IV-213/23)
- Pravilnik o vrstama vlastitih javnih prihoda J.U. MES (Broj: 02-X-666/23)
- Pravilnik o načinu prodaje i cijenama ulaznica J.U. MES (Broj: 02-XII-722-1/23)
- Pravilnik o sadržaju i načinu vođenja evidencije o radnicima i drugim osobama angažiranim na radu u J.U. MES (Broj: 02-XI-723-1/23)
- Pravilnik o kancelarijskom poslovanju J.U. MES (Broj: 02-XII-795/23)
- Etički kodeks J.U. MES (Broj: 02-XII-841/23)
- Pravilnik o angažovanju spoljnih saradnika J.U. MES (Broj: 02-I-19/24)
- Vodič za pristup informacijama koje su u posjedu J.U. MES (Broj: 01-II-108/24)
- Pravilnik o korištenju službenih i fiksnih telefona u J.U. MES (Broj: 02-II-189/24)
- Pravilnik o naknadi za službena putovanja (Broj: 02-III-191/24)

Opis radnih mjesta, procesa i poslova koji su naročito podložni korupciji i drugim oblicima narušavanja integriteta

Organizacijski dijagram Javne ustanove MES





U procesu izrade plana integriteta radna grupa je na osnovu izvršenog uvida u prethodno navedenu relevantnu i raspoloživu dokumentaciju kojim su ukazuje na nepravilnosti i koruptivne rizike, identifikovala rizične procese i poslove koji su naročito podložni korupciji i drugim oblicima narušavanja integriteta, kao i rizična radna mjesta unutar istih procesa i poslova.

Takozvana rizična radna mjesta koja su podložna korupciji i narušavanju integriteta su ona radna mjesta čiji nosioci učestvuju u provođenju utvrđenih rizičnih procesa, a samim time su zaduženi za provođenje preventivnih mjera za smanjenje rizika od korupcije i drugih oblika narušavanja integriteta.

U skladu s navedenim, na osnovu identifikovanih rizičnih procesa i radnih mjesta zaduženih za provođenje preventivnih mjera za unapređenje integriteta, određena je lista rizičnih radnih mjesta sa opisom rizičnih poslova:

R.br.	Naziv rizičnog radnog mjesta	Opis poslova rizičnog radnog mjesta
1.	Direktor	Zastupa i predstavlja J.U. MES, odgovoran je za zakonitost rada, predlaže Upravnom odboru mjere za efikasno i zakonito obavljanje djelatnosti rada, unutrašnju organizaciju i sistematizaciju poslova, izvršava odluke Upravnog odbora, odlučuje o pravima i obavezama i odgovornostima uposlenika iz radnog odnosa, naredbodavac je za izvršenje finansijskog plana, odgovoran je Upravnom odboru za rezultate rada i finansijsko poslovanje, učestvuje u radu Upravnog odbora bez prava glasa, imenuje i razrješava umjetničke rukovodioce.
2.	Stručni savjetnik za finansijsko-računovodstvene poslove	Organizira rad u finansijskim i računovodstvu i odgovara za tačnost, učestvuje u kreiranju finansijske politike MES-a i izvršava donesene odluke, praćenje i primjena propisa iz oblasti računovodstva, izrađuje finansijske planove, periodične obračune, završne račune i druge potrebne obračune i izvještaje, obračun doprinosa i poreza na kraju svakog mjeseca, koordiniranje svih računovodstveno-knjigovodstvenih poslova, pregled i kontrola vođenja poslovnih knjiga i finansijske dokumentacije, blagajničkih dokumenata, ispravnosti i likvidnosti finansijskih dokumenata, vrši obračun plaćanja po ugovorima o djelu, autorskim i izvođačkim ugovorima sa rekapitulacijom svih poreza i doprinosa, priprema dokumentaciju za obračun plaća, zaključuje kartice finansijskog i materijalnog knjigovodstva, koordinira rad na popisu imovine.
3.	Voditelj Samostalne službe Festival MESS	Kreira i vodi programske sadržaje, odgovara za selekciju i programsku djelatnost Festivala MESS, uspostavlja i održava međunarodne kontakte, djeluje na promociji bosanskohercegovačkih izvedbenih umjetnosti u svijetu, koordinira rad selektora Festivala i predlaže konačan program, raspoređuje poslove i zadatke na izvršioce i vrši najsjloženije poslove i zadatke iz nadležnosti Službe, koordinira umjetničke programe Festivala MESS,

		planira i predlaže direktoru godišnji umjetnički program, organizira stručne i edukativne procese u okviru Festivala.
4.	Voditelj Službe Scena MESS	Vodi programsku djelatnost Službe Scena MESS, vodi organizacione poslove i produkciju Službe Scena MESS, raspoređuje poslove i zadatke na izvršiće i vodi najsižošnije poslove i zadatke iz nadležnosti službe, vodi i ostale programske sadržaje Scene MESS, upravlja budžetom programa Scene MESS, koordinira umjetničke programe Scene MESS, organizira stručne i edukativne procese u okviru Scene MESS.
5.	Voditelj Tehničko-operativne službe	Vođenje Tehničko-operativne službe, raspoređivanje poslova i zadataka na izvršiće i vršenje najsižošnijih poslova i zadataka u nadležnosti službe, poslovi koji se odnose na ugovore sa gostujućim trupama, izvršenje i realizaciju ugovornih obaveza, priprema projekata i projektne dokumentacije, upravljanje budžetom projekata J.U MES, uključujući i upravljanje projektima nabavke i osiguravanja razumnog trošenja sredstava, nadgledanje produkcije tekućih projekata, pronalaženje fondova za finansiranje programa, upravljanje rizicima u projektu.
6.	Stručni suradnik za pravne poslove	Radni odnosi, provođenje postupka javnih nabavki, zastupanje ustanove u postupcima pred sudovima, korespondencija i saradnja sa nadležnim organima, stručnim službama, ustanovama, privrednim subjektima, lokalnom zajednicom, ostalim fizičkim i pravnim licima, izrada prijedloga pravnih akata, pružanje stručne pomoći pri zaključivanju obligacionih ugovora u cilju ostvarivanja prava i zaštite interesa ustanove, uređivanje imovinsko-pravnih odnosa, pružanje stručne pomoći organima upravljanja, pružanje stručne p moći radnicima, praćenje zakonskih propisa i usklađivanje opštih akata, izrada evidencija o radnicima i drugim licima angažovanim na radu.

Registar rizika

OPŠTA OBLAST			
R. br.	Nazivi rizičnih procesa sa rizicima unutar istih	Intenzitet rizika (VISOK, UMIJEREN, NIZAK)	Preporuka broj / izvještaj / drugi izvor
I.	RIZIČNI PROCES: Izrada propisa i akata		
1.1.	Naziv rizika: Proces izrade propisa i akata	umjeren	Pravila i postupci za izradu zakona i drugih propisa FBiH Uredba o vrsti i postupku objavljivanja propisa i javnosti rada organa uprave, javnih preduzeća, javnih ustanova i pravnih lica čiji je osnivač Kanton Sarajevo
II	RIZIČNI PROCES: Provođenje postupka javnih nabavki		
2.1.	Naziv rizika: Kontrola postupka javnih nabavki u svim fazama	umjeren	Zakon o javnim nabavkama BiH (Službeni glasnik BiH, broj: 39/2014, 59/2022, 50/24) Pravilnik o javnim nabavkama roba, usluga i radova J.U. MES (Broj: 02-IV-213/23)
2.2.	Naziv rizika: Istraživanje tržišta	umjeren	Zakon o javnim nabavkama BiH (Službeni glasnik BiH, broj: 39/2014, 59/2022, 50/24) Pravilnik o javnim nabavkama roba, usluga i radova J.U. MES (Broj: 02-IV-213/23)
2.3.	Naziv rizika: Dodjeljivanje ugovora	umjeren	Zakon o javnim nabavkama BiH (Službeni glasnik BiH, broj: 39/2014, 59/2022, 50/24) Pravilnik o javnim nabavkama roba, usluga i radova J.U. MES (Broj: 02-IV-213/23)
2.4.	Naziv rizika: Praćenje provedbe ugovora	umjeren	Zakon o javnim nabavkama BiH (Službeni glasnik BiH, broj: 39/2014, 59/2022, 50/24) Pravilnik o javnim nabavkama roba, usluga i radova J.U. MES (Broj: 02-IV-213/23)
III	RIZIČNI PROCES: Finansijsko poslovanje		
3.1.	Naziv rizika: Primjena i kontrola primjene Zakona i provedbeni akti koji se odnose na finansijsko poslovanje	visok	Zakon o budžetima FBiH (Službene novine FBiH, broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19, 25/22) Zakon o izvršenju budžeta Kantona Sarajevo Dokument okvirnog budžeta Kantona Sarajevo

			Uredba o utvrđivanju vlastitih prihoda, načina i rokova raspodjele (Službene novine KS, broj: 51/16) Zakon o finansijskom upravljanju i kontroli u javnom sektoru u Federaciji BiH Pravilnik o provođenju finansijskog upravljanja i kontrole u javnom sektoru u Federaciji BiH
3.2.	Naziv rizika: Transparentnost finansijskog poslovanja	umjeren	Uredba o vrsti i postupku objavljivanja propisa i javnosti rada organa uprave, javnih preduzeća, javnih ustanova i pravnih lica čiji je osnivač Kanton Sarajevo
3.3.	Naziv rizika: Sklapanje ugovora i provedba ugovornih obaveza	nizak	Pravilnik o angažovanju spoljnih saradnika J.U. MES (Broj: 02-I-19/24) Uredba o vrsti i postupku objavljivanja propisa i javnosti rada organa uprave, javnih preduzeća, javnih ustanova i pravnih lica čiji je osnivač Kanton Sarajevo
3.4.	Naziv rizika: Finansijsko upravljanje i kontrola	nizak	Zakon o finansijskom upravljanju i kontroli u javnom sektoru u Federaciji BiH Pravilnik o provođenju finansijskog upravljanja i kontrole u javnom sektoru u Federaciji BiH
IV	RIZIČNI PROCES: Zapošljavanje		
4.1.	Naziv rizika: Provođenje procedure postupka zapošljavanja	nizak	Uredba o postupku prijema u radni odnos u javnom sektoru na teritoriji Kantona Sarajevo (Službene novine KS, broj: 19/21) Pravila Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 257/16, 02-XII-844/21, 02-II-60/23, 02-II-109/24) Pravilnik o radu Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 02-IV-159/20, 02-X-699/21, 02-IV-183/23, 02-IV-384/24) Uredba o vrsti i postupku objavljivanja propisa i javnosti rada organa uprave, javnih preduzeća, javnih ustanova i pravnih lica čiji je osnivač Kanton Sarajevo Uredba o jedinstvenim kriterijima i pravilima za zapošljavanje branilaca i članova njihovih porodica u institucijama u Kantonu Sarajevo, Gradu Sarajevo i općinama u Kantonu Sarajevo (Službene novine KS, broj 37/20, 27/21)
4.2.	Naziv rizika: Stručnost, kompetencije i edukacije članova Komisije za prijem radnika	visok	Pravila Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 257/16, 02-XII-844/21, 02-II-60/23, 02-II-109/24)

V	RIZIČNI PROCES: Učinkovitost rada radnika		
5.1.	Naziv rizika: Primjena Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta	nizak	Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 02-IV-369/18, 02-VIII-442-1/19, 02-XII-845/21, 02-II-110/24) Pravilnik o sadržaju i načinu vođenja evidencije o radnicima i drugim osobama angažiranim na radu u J.U. MES (Broj: 02-XI-723-1/23) Pravilnik o radu Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 02-IV-159/20, 02-X-699/21, 02-IV-183/23, 02-IV-384/24)
VI	RIZIČNI PROCES: Interna komunikacija		
6.1.	Naziv rizika: Nedosljedna primjena zakonskih i podzakonskih akata	nizak	Pravilnik o radu Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 02-IV-159/20, 02-X-699/21, 02-IV-183/23, 02-IV-384/24) Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 02-IV-369/18, 02-VIII-442-1/19, 02-XII-845/21, 02-II-110/24) Etički kodeks J.U. MES (Broj: 02-XII-841/23)
6.2.	Naziv rizika: Službena komunikacija zaposlenih unutar ustanove	nizak	Pravilnik o radu Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 02-IV-159/20, 02-X-699/21, 02-IV-183/23, 02-IV-384/24) Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 02-IV-369/18, 02-VIII-442-1/19, 02-XII-845/21, 02-II-110/24) Etički kodeks J.U. MES (Broj: 02-XII-841/23)
VII	RIZIČNI PROCES: Utvrđivanje i raspodjele finansijskih sredstava na ime troškova reprezentacije		
7.1.	Naziv rizika: Primjenjivanje odredbi Pravilnika o načinu utvrđivanja i raspodjele finansijskih sredstava na ime troškova reprezentacije, te prekomjerni utrošak	nizak	Pravilnik o načinu utvrđivanja i raspodjele finansijskih sredstava na ime troškova reprezentacije (Broj: 02-I-13/22)
VIII	RIZIČNI PROCES: Upravljanje ustanovom		
8.1.	Naziv rizika: Donošenje odluka	umjeren	Zakon o radu FBiH (Službene novine FBiH, broji: 26/16, 89/18, 23/20, 49/21, 44/22, 39/24) Zakon o pozorišnoj djelatnosti Kantona Sarajevo (Službene novine KS, broji: 42/13, 6/16)

			Pravila Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 257/16, 02-XII-844/21, 02-II-60/23, 02-II-109/24) Pravilnik o radu Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 02-IV-159/20, 02-X-699/21, 02-IV-183/23, 02-IV-384/24) Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 02-IV-369/18, 02-VIII-442-1/19, 02-XII-845/21, 02-II-110/24)
8.2.	Naziv rizika: Narušavanje integriteta ustanove	nizak	Zakon o prevenciji i suzbijanju korupcije u Kantonu Sarajevo (Službene novine KS, broj: 35/22, 44/22, 55/22) Pravilnik o internom prijavljivanju korupcije i zaštiti lica koje prijave korupciju (Broj: 01-XI-736/22)
IX	RIZIČNI PROCES: Upravljanje dokumentacijom		
9.1.	Naziv rizika: Kancelarijsko poslovanje	umjeren	Pravilnik o kancelarijskom poslovanju J.U. MES (Broj: 02-XII-795/23)

SPECIFIČNA OBLAST			
R. br.	Nazivi rizičnih procesa sa rizicima unutar istih	Intenzitet rizika (VISOK, UMIJEREN, NIZAK)	Preporuka broj / izvještaj / drugi izvor
I.	RIZIČNI PROCES: Prodaja ulaznica		
1.1.	Naziv rizika: Primjena Pravilnika	umjeren	Pravilnik o načinu prodaje i cijenama ulaznica (Broj: 02-XII-722-1/23 od 8.11.2023. godine)
1.2.	Naziv rizika: Uplaćivanje novčanih iznosa od prodatih ulaznica za materijalnu pomoć porodicama sa djecom (Dječja nedjelja)	nizak	Zakon o materijalnoj podršci porodicama s djecom u Federaciji BiH (Službene novine FBiH, broj: 52/22) Zapisnik Kantonalne uprave za inspeksijske poslove - Inspektorat rada, zaštite na radu i socijalne zaštite broj: UP-1-14-09-31.1-23387/24 od 6.12.2024. godine

IDENTIFIKACIJA, ANALIZA, OCJENA I RANGIRANJE RIZIKA U RIZIČNIM PROCESIMA/POSLOVIMA

1. OPĆA OBLAST – Rizični proces 1 - Izrada propisa i akata

1.1. Rizik 1 – Proces izrade propisa i akata: Rizik 1 unutar rizičnog procesa 1

Br.	Faktori/Izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije (1, 2, 3) ¹	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1, 2, 3) ²	Intenzitet rizika (VISOK, SREDNJI, NIZAK ³)
1.	Nedosljedna primjena Zakona i Pravila, te postupaka za izradu propisa i drugih akata	[propisi, interni akti i procedure koje definišu postupanje u okviru rizika]	Kontrolisan	2	2	srednji
2.	Neuključivanje zaposlenika u proces donošenja propisa i akata					

1. OPĆA OBLAST – Rizični proces 2 - Provođenje postupka javnih nabavki

2.1. Rizik 1 – Kontrola postupka javnih nabavki u svim fazama: Rizik 1 unutar rizičnog procesa 2

Br.	Faktori/Izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1, 2, 3)	Intenzitet rizika (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	Neprovođenje nabavki u skladu sa zakonom i propisima	Zakon o javnim nabavkama BiH (Službeni glasnik BiH, broj: 39/2014, 59/2022, 50/24)	Kontrolisan	2	2	srednji
2.	Nedostatak adekvatne procjene potreba, planiranja, rokova i budžetiranja javnih nabavki	Pravilnik o javnim nabavkama roba, usluga i radova J.U. MES (Broj: 02-IV-213/23)				
3.	Nedovoljno praćenje postupka javnih nabavki					

¹ U skladu s članom 7. stav 8 Uputstva za izradu i provođenje plana integriteta institucija javnog sektora u Kantonu Sarajevo (33/24)

² ibid

³ ibid

4.	Netransparentnost				
5.	Nedovoljna stručnost članova komisije za provođenje postupka javnih nabavki				

2.2. Rizik 2 – Istraživanje tržišta: Rizik 2 unutar rizičnog procesa 2

Br.	Faktori/Izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1, 2, 3)	Intenzitet rizika (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	Nedostatak istraživanja tržišta	Zakon o javnim nabavkama BiH (Službeni glasnik BiH, broj: 39/2014, 59/2022, 50/24)	Kontrolisan	2	2	srednji
2.	Nearhiviranje dokumentacije prikupljene u fazi istraživanja tržišta	Pravilnik o javnim nabavkama roba, usluga i radova J.U. MES (Broj: 02-IV-213/23)	Kontrolisan	2	2	srednji

2.3. Rizik 3 – Dodjeljivanje ugovora: Rizik 3 unutar rizičnog procesa 2

Br.	Faktori/Izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1, 2, 3)	Intenzitet rizika (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	Sadržaji ugovora moraju obavezno sačinjavati odredbe o raskidu ugovora	Zakon o javnim nabavkama BiH (Službeni glasnik BiH, broj: 39/2014, 59/2022, 50/24)	Kontrolisan	2	2	srednji
2.	Sadržaji ugovora moraju obavezno sačinjavati odredbe o vremenskom rokovima	Pravilnik o javnim nabavkama roba, usluga i radova J.U. MES (Broj: 02-IV-213/23)	Kontrolisan	2	2	srednji
3.	Sukob interesa / Zloupotreba položaja					

2.4. Rizik 4 – Praćenje provedbe ugovora: Rizik 4 unutar rizičnog procesa 2

Br.	Faktori/Izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1, 2, 3)	Intenzitet rizika (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	Osigurati praćenje izvršenja ugovora o javnoj nabavi	Zakon o javnim nabavkama BiH (Službeni glasnik BiH, broj: 39/2014, 59/2022, 50/24)	-Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	(1, 2, 3)	(1, 2, 3)	(VISOK, SREDNJI, NIZAK)
2.	Osigurati kvantitativni i kvalitativni prijem robe ili usluga	Pravilnik o javnim nabavkama roba, usluga i radova J.U. MES (Broj: 02-IV-213/23)	Djelimično kontrolisan	2	2	srednji
3.	Sačinjavati zapisnik o prijemu, te eventualni reklamacijski zapisnik					
4.	Nepoštivanje rokova preciziranih ugovorom					
5.	Neprovođenje kontrole plaćanja po ugovornim obavezama					

1. OPĆA OBLAST – Rizični proces 3 - Finansijsko poslovanje

3.1. Rizik 1 – Primjena i kontrola primjene Zakona i provedbeni akti koji se odnose na finansijsko poslovanje: Rizik 1 unutar rizičnog procesa 3

Br.	Faktori/Izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1, 2, 3)	Intenzitet rizika (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	Neadekvatno provođenje i primjena zakonskih i podzakonskih akata	Zakon o budžetima FBiH (Službene novine FBiH, broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19, 25/22)	-Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	(1, 2, 3)	(1, 2, 3)	(VISOK, SREDNJI, NIZAK)
2.	Nerealno planiranje Budžeta		Djelimično kontrolisan	2	2	visok
3.	Neažurno plaćanje izvršenih usluga i nabavki					

	Zakon o izvršenju budžeta Kantona Sarajevo Dokument okvirnog budžeta Kantona Sarajevo Uredba o utvrđivanju vlastitih prihoda, načina i rokova raspodjele (Službene novine KS, broji: 51/16)			
--	--	--	--	--

3.2. Rizik 2 – Transparentnost finansijskog poslovanja: Rizik 2 unutar rizičnog procesa 3

Br.	Faktor/izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1, 2, 3)	Intenzitet rizika (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	Objavljivanje finansijskih izvještaja	Uredba o vrsti i postupku objavljivanja propisa i javnosti rada organa uprave, javnih preduzeća, javnih ustanova i pravnih lica čiji je osnivač Kanton Sarajevo	Kontrolisan	2	2	srednji

3.3. Rizik 3 – Sklašanje ugovora i provedba ugovornih obaveza: Rizik 3 unutar rizičnog procesa 3

Br.	Faktor/izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1, 2, 3)	Intenzitet rizika (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	Nedosljedna primjena Pravilnika o angažovanju spoljnih saradnika	Pravilnik o angažovanju spoljnih saradnika J.U. MES (Broj: 02-1-19/24)	Kontrolisan	1	1	nizak
2.	Sklaapanje ugovora bez saglasnosti Ministarstva kulture					

	i sporta KS				
3.	Nepostojanje izvještaja o realizaciji ugovornih obaveza prije plaćanja ugovora				
4.	Neprovođenje kontrole ugovornih obaveza				
5.	Transparentnost				

3.4. Rizik 4 – Finansijsko upravljanje i kontrola: Rizik 4 unutar rizičnog procesa 3

Br.	Faktor/i/zvor/i rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1, 2, 3)	Intenzitet rizika (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	Implementiranje odredbi Zakona i drugih akata pri izradi i primjeni finansijskog upravljanja i kontrole (FUK)	Zakon o finansijskom upravljanju i kontroli u javnom sektoru u Federaciji BiH Pravilnik o provođenju finansijskog upravljanja i kontrole u javnom sektoru u Federaciji BiH	Kontrolisan	1	1	nizak

1. OPĆA OBLAST – Rizični proces 4–Zapošljavanje

4.1. Rizik 1 – Provođenje procedure postupka zapošljavanja: Rizik 1 unutar rizičnog procesa 4

Br.	Faktor/i/zvor/i rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1, 2, 3)	Intenzitet rizika (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	Netransparentnost javnog oglasa/konkursa	Uredba o postupku prijema u radni odnos u javnom sektoru na teritoriji Kantona Sarajevo	Kontrolisan	1	1	nizak
2.	Nedosljedna primjena zakonskih i podzakonskih akata i internih propisa koji se tiču provođenja postupka					

	zapošljavanja	(Službene novine KS, broji: 19/21)			
3.	Nepoštivanje etičkih principa i standarda	Uredba o jedinstvenim kriterijima i pravilima za zapošljavanje branilaca i članova njihovih porodica u institucijama u Kantonu Sarajevo, Gradu Sarajevo i općinama u Kantonu Sarajevo (Službene novine KS, broj 37/20, 27/21)			
		Pravila javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 257/16, 02-XII-844/21, 02-II-60/23, 02-II-109/24)			

4.2. Rizik 2– Stručnost, kompetencije i edukacije članova Komisije za prijem radnika: Rizik 2 unutar rizičnog procesa 4

Br.	Faktor/i/izvor/i rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1, 2, 3)	Intenzitet rizika (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	Nekompetencije i nekvalifikacije članova komisije	Pravila javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 257/16, 02-XII-844/21, 02-II-60/23, 02-II-109/24)	Kontrolisan	3	3	visok
2.	Priistrasnost članova komisije					
3.	Sukob interesa					

1. OPĆA OBLAST – Rizični proces 5- Učinkovitost rada radnika

5.1. Rizik 1 – Primjena Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ : Rizik 1 unutar rizičnog procesa 5

Br.	Faktori/Izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1, 2, 3)	Intenzitet rizika (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	Neispunjavanje radnih obaveza i dužnosti	Pravilnik o radu Javne ustanove „MES –				
2.	Nepoštivanje odredbi Etičkog kodeksa	Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 02-IV-159/20, 02-X-699/21, 02-IV-183/23, 02-IV-384/24)				
3.	Nepoštivanje rokova	Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 02-IV-369/18, 02-VIII-442-1/19, 02-XII-845/21, 02-II-110/24)	Kontrolisan	1	1	nizak
4.	Sankcionisanje povreda radnih obaveza i dužnosti	Pravilnik o sadržaju i načinu vođenja evidencije o radnicima i drugim osobama angažiranim na radu u J.U. MES (Broj: 02-XI-723-1/23)				
5.	Nagrađivanje					

1. OPĆA OBLAST – Rizični proces 6 – Interna komunikacija

6.1. Rizik 1 – Nedosljedna primjena zakonskih i podzakonskih akata: Rizik 1 unutar rizičnog procesa 6

Br.	Faktor/i/zvor/i rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1, 2, 3)	Intenzitet rizika (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	Nepoštivanje zakonskih i podzakonskih akata i internih propisa u internoj komunikaciji uposlenika	Pravilnik o radu Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 02-IV-159/20, 02-X-699/21, 02-IV-183/23, 02-IV-384/24) Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistemizaciji radnih mjesta Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 02-IV-369/18, 02-VIII-442-1/19, 02-XII-845/21, 02-II-110/24) Etički kodeks J.U. MES (Broj: 02-XII-841/23)	Kontrolisan	1	1	nizak

6.2. Rizik 2– Službena komunikacija zaposlenih unutar Ustanove: Rizik 2 unutar rizičnog procesa 6

Br.	Faktor/i/zvor/i rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1, 2, 3)	Intenzitet rizika (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	Čuvanje službene tajne	Pravilnik o radu Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival	Djelimično kontrolisan	1	1	nizak
2.	Čuvanje integriteta ustanove					

3.	Interno prijavljivanje	– Scena MESS“ (Broj: 02-IV-159/20, 02-X-699/21, 02-IV-183/23, 02-IV-384/24) Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 02-IV-369/18, 02-VIII-442-1/19, 02-XII-845/21, 02-II-110/24) Etički kodeks J.U. MES (Broj: 02-XII-841/23)						
4.	Neodržavanje redovnih sastanaka ustanove							

1. OPĆA OBLAST – Rizični proces 7- Utvrđivanje i raspodjele finansijskih sredstava na ime troškova reprezentacije

7.1. Rizik 1 – Primjenjivanje odredbi Pravilnika o načinu utvrđivanja i raspodjele finansijskih sredstava na ime troškova reprezentacije, te prekomjerni utrošak : Rizik 1 unutar rizičnog procesa 7

Br.	Faktor/izvor rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1, 2, 3)	Intenzitet rizika (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	Raspodjela finansijskih sredstava na ime reprezentacije nije u skladu za zakonom	Pravilnik o načinu utvrđivanja i raspodjele finansijskih sredstava na ime troškova reprezentacije (Broj: 02-I-13/22)	Kontrolisan	1	1	nizak
2.	Prekomjerno trošenje sredstava					

1. OPĆA OBLAST – Rizični proces 8 - Upravljanje ustanovom

8.1. Rizik 1 – Donošenje odluka: Rizik 1 unutar rizičnog procesa 8

Br.	Faktori/Izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1, 2, 3)	Intenzitet rizika (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	Donošenje odluka suprotno važećim propisima	Zakon o radu FBiH (Službene novine FBiH, broj: 26/16, 89/18, 23/20, 49/21, 44/22, 39/24)				
2.	Sukob interesa	Zakon o pozorišnoj djelatnosti Kantona Sarajevo (Službene novine KS, broj: 42/13, 6/16)				
3.	Etičko ponašanje	Pravila Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 257/16, 02-XII-844/21, 02-II-60/23, 02-II-109/24)				
		Pravilnik o radu Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 02-IV-159/20, 02-X-699/21, 02-IV-183/23, 02-IV-384/24)	Kontrolisan	2	2	srednji
		Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta Javne ustanove „MES – Međunarodni teatarski festival – Scena MESS“ (Broj: 02-IV-369/18, 02-VIII-442-1/19, 02-XII-845/21, 02-II-110/24)				

	Etički kodeks J.U. MES (Broj: 02-XII-841/23)			
--	--	--	--	--

8.2. Rizik 2–Narušavanje integriteta Ustanove: Rizik 2 unutar rizičnog procesa 8

Br.	Faktor/izvor rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1, 2, 3)	Intenzitet rizika (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	Nepoštivanje Etičkog kodeksa	Zakon o prevenciji i suzbijanju korupcije u Kantonu Sarajevo (Službene novine KS, broj: 35/22, 44/22, 55/22)				
2.	Nepoštivanje zakonskih i podzakonskih akata i internih propisa	Pravilnik o internom prijavljivanju korupcije i zaštiti lica koje prijave korupciju (Broj: 01-XI-736/22)	Djelimično kontrolisan	1	1	nizak

1. OPĆA OBLAST – Rizični proces 9- Upravljanje dokumentacijom

9.1. Rizik 1 - Kancelarijsko poslovanje: Rizik 1 unutar rizičnog procesa 9

Br.	Faktor/izvor rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1, 2, 3)	Intenzitet rizika (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	Nedosljedna primjena Pravilnika o kancelarijskom poslovanju	Pravilnik o kancelarijskom poslovanju J.U. MES (Broj: 02-XII-795/23)				
2.	Neadekvatan prijem, razvrstavanje i zavođenje dokumentacije i pošte		Djelimično kontrolisan	2	2	srednji

3.	Neadekvatno čuvanje dokumentacije				
4.	Neadekvatno arhiviranje završenih predmeta i dokumenata				
5.	Zloupotreba službenog pečata				

2. SPECIFIČNA OBLAST – Rizični proces 1 – Prodaja ulaznica

1.1. Rizik 1 - Primjena Pravilnika: Rizik 1 unutar rizičnog procesa 1

Br.	Faktor/Izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije (1, 2, 3) ⁴	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1, 2, 3) ⁵	Intenzitet rizika (VISOK, SREDNJI, NIZAK) ⁶
1.	Nedosljedna primjena Pravilnika o načinu prodaje i cijenama ulaznica	Pravilnik o načinu prodaje i cijenama ulaznica (Broj: 02-XII-722-1/23 od 8.11.2023. godine)	Kontrolisan	2	2	srednji

1.2. Rizik 2 - Uplaćivanje novčanih iznosa od prodatih ulaznica za materijalnu pomoć porodicama sa djecom (Dječja nedjelja): Rizik 2 unutar rizičnog procesa 1

Br.	Faktor/Izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije (1, 2, 3) ⁷	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1, 2, 3) ⁸	Intenzitet rizika (VISOK, SREDNJI, NIZAK) ⁹
-----	-----------------------	---	---	--	--	---

⁴ U skladu s članom 7. stav 8 Uputstva za izradu i provođenje plana integriteta institucija javnog sektora u Kantonu Sarajevo (33/24)

⁵ ibid

⁶ ibid

⁷ U skladu s članom 7. stav 8 Uputstva za izradu i provođenje plana integriteta institucija javnog sektora u Kantonu Sarajevo (33/24)

⁸ ibid

⁹ ibid

1.	Uplaćivanje novčanih iznosa od prodatih ulaznica za materijalnu pomoć porodicama sa djecom (Dječja nedjelja)	Zakon o materijalnoj podršci porodicama s djecom u Federaciji BiH (Službene novine FBiH, broji: 52/22)	Kontrolisan	1	1	nizak
----	--	---	-------------	---	---	-------

PLAN ZA UPRAVLJANJE RIZICIMA

Naziv rizika	Faktor (izvor) rizika	Opis mjere	Prioritet mjere (visok-V, umjeren-U, nizak-N)	Izvršilac mjere i rok za provođenje mjere	Procjena eventualnih troškova	Očekivani rezultati (indikator)
Upravljanje rizicima u općoj oblasti djelovanja institucije						
Proces izrade propisa i akata	Nedosljedna primjena zakona, pravila i utvrđenih postupaka u procesu izrade propisa i drugih akata.	Osigurati dosljednu primjenu relevantnih zakona, Statuta i podzakonskih akata Ustanove tokom izrade propisa i internih akata, uključujući Zakon o ustanovama Federacije BiH, Zakon o upravnom postupku Federacije BiH, Zakon o radu BiH, Pravila Ustanove i Pravilnik o radu Ustanove.	U	Direktor / Stručni suradnik za pravne poslove / Upravni odbor / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Usvojeni propisi i interni akti; zapisnici sa sjednica Upravnog odbora na kojima su akti razmatrani; evidencija učesnika u izradi akta.
Proces izrade propisa i akata	Nije osigurano odgovarajuće uključivanje zaposlenika u proces donošenja propisa i drugih akata.	Osigurati uključivanje relevantnih zaposlenika u proces izrade propisa i akata, uz blagovremeno informisanje o aktivnostima koje se odnose na njihovo donošenje.	U	Direktor / Stručni suradnik za pravne poslove / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Zapisnici sa održanih sastanaka i druga dokumentovana evidencija o uključivanju zaposlenika.
Kontrola postupka javnih nabavki u svim fazama	Nije osigurano dosljedno provođenje postupaka javnih nabavki u skladu sa	Osigurati dosljednu primjenu zakona i propisa u svim fazama provođenja postupaka javnih nabavki.	U	Direktor / Tehničko-operativna služba / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Izveštaji o provedenim postupcima javnih nabavki; zapisnici komisije o pregledu i ocjeni ponuda; potpisane izjave

Naziv rizika	Faktor (izvor) rizika	Opis mjere	Prioritet mjere (visok-V, umjeren-U, nizak-N)	Izvršilac mjere i rok za provođenje mjere	Procjena eventualnih troškova	Očekivani rezultati (indikator)
	važićim zakonom i propisima.					članova komisije o poštivanju zakona.
Kontrola postupka javnih nabavki u svim fazama	Nije osigurana adekvatna procjena potreba, planiranje troškova, rokova i budžetskih sredstava za javne nabavke.	Prije izrade Plana javnih nabavki izvršiti procjenu potreba, planirati potrebne troškove i budžetska sredstva te utvrditi odgovarajuće rokove.	U	Direktor / Tehničko-operativna služba / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Plan javnih nabavki; finansijski plan/buđzet; dokumentovana procjena potreba.
Kontrola postupka javnih nabavki u svim fazama	Nije osigurano kontinuirano praćenje provođenja postupaka javnih nabavki u svim fazama.	Uspostaviti kontinuirano praćenje svih faza postupaka javnih nabavki i osigurati blagovremeno reagovanje u slučaju uoćenih odstupanja.	U	Direktor / Upravni odbor / Nadzorni odbor / Tehničko-operativna služba / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Evidencija provedenih postupaka javnih nabavki; službene zabilješke o izvršenim kontrolama postupaka.
Kontrola postupka javnih nabavki u svim fazama	Nije osigurana potpuna transparentnost informacija o provedenim postupcima javnih nabavki.	Osigurati transparentno objavljivanje svih relevantnih informacija o postupcima javnih nabavki na web stranici Ureda za borbu protiv korupcije i Portalu javnih nabavki.	U	Direktor / Tehničko-operativna služba / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Objavljene obavijesti o nabavci na Portalu javnih nabavki; evidencija objavljenih postupaka.

Naziv rizika	Faktor (izvor) rizika	Opis mjere	Prioritet mjere (visok-V, umjeren-U, nizak-N)	Izvršilac mjere i rok za provođenje mjere	Procjena eventualnih troškova	Očekivani rezultati (indikator)
Kontrola postupka javnih nabavki u svim fazama	Nisu u dovoljnoj mjeri osigurani stručnost i kontinuirano unapređivanje znanja članova komisije za provođenje postupka javnih nabavki.	Osigurati imenovanje stručnih članova komisije te, u skladu sa mogućnostima, njihovo učešće na dodatnim edukacijama iz oblasti javnih nabavki.	U	Direktor / Tehničko-operativna služba / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Odluke o imenovanju komisije; dokazi o stručnoj spremi članova komisije; potvrde o završenim obukama iz javnih nabavki.
Istraživanje tržišta	Nije osigurano redovno i adekvatno istraživanje tržišta prije pokretanja postupka javne nabavke.	Osigurati redovno provođenje istraživanja tržišta prije pokretanja postupka javne nabavke, naročito korištenjem podataka sa Portala javnih nabavki i Registra javnih nabavki KS.	U	Direktor / Tehničko-operativna služba / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Dokumentovana istraživanja tržišta, uključujući prikupljene ponude i e-mail komunikaciju.
Istraživanje tržišta	Nije osigurano uredno prikupljanje i arhiviranje dokumentacije nastale tokom istraživanja tržišta.	Osigurati kontinuirano prikupljanje, evidentiranje i arhiviranje dokumentacije nastale u fazi istraživanja tržišta.	U	Direktor / Tehničko-operativna služba / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Arhivirana dokumentacija o istraživanju tržišta; evidencija zaprimljenih ponuda.
Dodjeljivanje ugovora	Ugovorima nisu uvijek jasno uređene odredbe koje se odnose na mogućnost raskida ugovora.	Osigurati da ugovori obavezno sadrže jasno definisane odredbe o raskidu ugovora.	U	Direktor / Tehničko-operativna služba / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Zaključeni ugovori sa jasno definisanom klauzulom o raskidu.

Naziv rizika	Faktor (izvor) rizika	Opis mjere	Prioritet mjere (visok-V, umjeren-U, nizak-N)	Izvršilac mjere i rok za provođenje mjere	Procjena eventualnih troškova	Očekivani rezultati (indikator)
Dodjeljivanje ugovora	Ugovorima nisu uvijek jasno utvrđeni rokovi za izvršenje ugovornih obaveza i posljedice njihovog nepoštivanja.	Osigurati da ugovori sadrže jasno definisane rokove za izvršenje ugovornih obaveza te, u slučaju njihovog nepoštivanja, poduzeti odgovarajuće sankcije.	U	Direktor / Tehničko-operativna služba / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Zaključeni ugovori sa definisanim rokovima za izvršenje ugovornih obaveza.
Dodjeljivanje ugovora	Postoji rizik od sukoba interesa prilikom dodjeljivanja ugovora u postupcima javnih nabavki.	Osigurati poštivanje pravila o sprečavanju sukoba interesa prilikom dodjeljivanja ugovora i primjenu odredbi Pravilnika o sukobu interesa.	U	Direktor / Tehničko-operativna služba / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Potpisane izjave o nepostojanju sukoba interesa; evidencija prijavljenih slučajeva sukoba interesa.
Praćenje provedbi ugovora	Nije osigurano kontinuirano praćenje izvršenja ugovornih obaveza.	Osigurati kontinuirano praćenje izvršenja ugovora o javnoj nabavci i pravovremeno evidentiranje realizacije ugovornih obaveza.	U	Direktor / Tehničko-operativna služba / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Izvjешtaji o realizaciji ugovora; evidencija praćenja izvršenja ugovora.
Praćenje provedbi ugovora	Nije osigurano odgovarajući nadzor nad kvalitetom i kvantitetom isporučene roba i pruženih usluga.	Osigurati kvantitativni i kvalitativni prijem roba i usluga od strane imenovane osobe Ustanove te, u slučaju nepoštivanja ugovornih odredbi, poduzeti odgovarajuće sankcije.	U	Direktor / Tehničko-operativna služba / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Zapisi o prijemu roba i usluga; dokumentacija o poduzetim mjerama u slučaju nepoštivanja ugovornih odredbi.

Naziv rizika	Faktor (izvor) rizika	Opis mjere	Prioritet mjere (visok-V, umjeren-U, nizak-N)	Izvršilac mjere i rok za provođenje mjere	Procjena eventualnih troškova	Očekivani rezultati (indikator)
Praćenje provedbi ugovora	Nije osigurano uredno dokumentovanje prijema roba i usluga i eventualnih reklamacija.	Osigurati sačinjavanje zapisnika o prijemu roba i usluga, kao i reklamacione dokumentacije u slučaju utvrđenih nedostataka.	U	Direktor / Tehničko-operativna služba / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Zapisi o prijemu i reklamacijski zapisnici.
Praćenje provedbi ugovora	Nepoštivanje rokova utvrđenih ugovorom može dovesti do neblagovremene realizacije ugovornih obaveza.	U slučaju nepoštivanja rokova utvrđenih ugovorom pravovremeno poduzeti odgovarajuće zakonske i ugovorne radnje.	U	Direktor / Stručni savjetnik za računovodstveno-finansijske poslove / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Izvištaji o realizaciji ugovora sa utvrđenim datumima; evidencija kašnjenja u realizaciji.
Praćenje provedbi ugovora	Nije osigurano kontinuirano praćenje izvršenja plaćanja po ugovornim obavezama.	Osigurati kontinuirano praćenje izvršenja plaćanja po ugovornim obavezama radi sprečavanja eventualnih kašnjenja.	U	Direktor / Stručni savjetnik za računovodstveno-finansijske poslove / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Nalozi za plaćanje sa pratećom dokumentacijom; izvištaji o izvršenim plaćanjima.
Primjena i kontrola primjene Zakona i provedbeni akti koji se odnose na finansijsko poslovanje	Nije osigurana dosljedna primjena zakonskih i podzakonskih akata koji uređuju finansijsko poslovanje Ustanove.	Osigurati dosljednu primjenu relevantnih propisa u finansijskom poslovanju, uključujući Zakon o finansijskom upravljanju i kontroli u javnom sektoru FBiH, Zakon o budžetima FBiH, Zakon o računovodstvu i reviziji FBiH, Pravilnik o provođenju FUK i druge	U	Direktor / Stručni savjetnik za računovodstveno-finansijske poslove / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Važeći interni akti iz oblasti finansijskog poslovanja usklađeni i dostupni; dokumentovana kontrola usklađenosti poslovanja sa relevantnim propisima.

Naziv rizika	Faktor (izvor) rizika	Opis mjere	Prioritet mjere (visok-V, umjeren-U, nizak-N)	Izvršilac mjere i rok za provođenje mjere	Procjena eventualnih troškova	Očekivani rezultati (indikator)
		relevantne interne i eksterne akte.				
Primjena i kontrola primjene Zakona i provedbeni akti koji se odnose na finansijsko poslovanje	Planiranje budžeta nije u dovoljnoj mjeri zasnovano na realnoj procjeni potreba i raspoloživih sredstava.	Osigurati realno planiranje budžeta Ustanove na osnovu procijenjenih potreba i raspoloživih sredstava.	U	Direktor / Stručni savjetnik za računovodstveno- finansijske poslove / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Usvojen finansijski plan/budžet zasnovan na realnoj procjeni potreba i raspoloživih sredstava; dokumentovana analiza potreba.
Primjena i kontrola primjene Zakona i provedbeni akti koji se odnose na finansijsko poslovanje	Nije osigurano ažurno izvršavanje plaćanja po osnovu izvršenih usluga i nabavki.	Osigurati kontinuirano praćenje izvršenja plaćanja ugovornih obaveza radi sprečavanja kašnjenja.	U	Direktor / Stručni savjetnik za računovodstveno- finansijske poslove / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Ažurna evidencija izvršenih plaćanja i dospjelih obaveza; dokumentovano praćenje izvršenja ugovornih obaveza.

Naziv rizika	Faktor (izvor) rizika	Opis mjere	Prioritet mjere (visok-V, umjeren-U, nizak-N)	Izvršilac mjere i rok za provođenje mjere	Procjena eventualnih troškova	Očekivani rezultati (indikator)
Transparentnost t finansijskog poslovanja	Nije osigurana pravovremena i transparentna dostupnost finansijskih izvještaja.	Osigurati redovno dostavljanje finansijskih izvještaja Vladi i Skupštini KS na usvajanje, finansijerima, kao i transparentno objavljivanje finansijskih izvještaja.	U	Direktor / Stručni savjetnik za računovodstveno- finansijske poslove / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Finansijski izvještaji redovno dostavljeni nadležnim organima i finansijerima i objavljeni na način kojim je osigurana transparentnost finansijskog poslovanja.
Sklapanje ugovora i provedba ugovornih obaveza	Nedosljedna primjena Pravilnika o angažovanju spoljnih saradnika prilikom sklapanja ugovora.	Osigurati dosljednu primjenu odredbi Pravilnika o angažovanju spoljnih saradnika prilikom njihovog angažovanja i zaključivanja ugovora.	U	Direktor / Stručni suradnik za pravne poslove / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Zaključeni ugovori; dokumentacija o angažovanju spoljnih saradnika.
Sklapanje ugovora i provedba ugovornih obaveza	Nije osigurano prikazivanje potrebne saglasnosti Ministarstva kulture i sporta KS prije zaključivanja autorskih ugovora i ugovora o djelu.	Prije zaključivanja autorskih ugovora i ugovora o djelu osigurati prikazivanje potrebne saglasnosti resornog ministarstva.	U	Direktor / Stručni suradnik za pravne poslove / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Prikazane saglasnosti Ministarstva kulture i sporta KS.

Naziv rizika	Faktor (izvor) rizika	Opis mjere	Prioritet mjere (visok-V, umjeren-U, nizak-N)	Izvršilac mjere i rok za provođenje mjere	Procjena eventualnih troškova	Očekivani rezultati (indikator)
	Nije osigurano postojanje izvještaja o realizaciji ugovornih obaveza prije plaćanja ugovora.	Nakon isteka toka i obaveza proisteklih iz ugovora, angažovano lice je dužno dostaviti izvještaj o izvršenim obavezama, a koji je sastavni dio dokumentacije i procesa plaćanja ugovornih obaveza	Nizak – N	Direktor Angažovana lica Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Izvištaj o izvršenom djelu
	Nije osigurano kontrole ugovornih obaveza.	Osigurati da u ustanovi postoje odgovorne osobe koje kontrolišu efikasnost, blagovremenost i konačnost ugovornih obaveza sa angažovanim licima	Nizak – N	Direktor Uposlenici Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Izvištaj o kontroli ugovora
	Transparentnost	Svi ugovori se objavljuju na Registru Ugovora o djelu u organima javnog sektora u Kantonu Sarajevo Ureda za borbu protiv korupcije i transparentni su	Nizak – N	Direktor Tehničko-operativna služba Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Evidencija zaključenih ugovora
Finansijsko upravljanje i kontrol (FUK)	Implementiranje odredbi Zakona i drugih podzakonskih akata pri izradi i primjeni finansijskog	Pri izradi i primjeni finansijskog upravljanja i kontrole osigurati primjenjivati i uvažavajući odredbe Zakona o finansijskom upravljanju i kontroli u javnom sektoru u	Nizak - N	Direktor Nadzorni odbor Stručni savjetnik za finansijsko-računodstvene poslove	Nema dodatnih troškova	FUK dokument Izvištaj o FUK sistemu

Naziv rizika	Faktor (izvor) rizika	Opis mjere	Prioritet mjere (visok-V, umjeren-U, nizak-N)	Izvršilac mjere i rok za provođenje mjere	Procjena eventualnih troškova	Očekivani rezultati (indikator)
	upravljanja i kontrole (FUK)	Federaciji Bosne i Hercegovine i podzakonskih akata – Pravilnik o provođenju finansijskog upravljanja i kontrole u javnom sektoru u Federaciji Bosne i Hercegovine				
Provođenje procedure postupka zapošljavanja	Nije osigurana odgovarajuća transparentnost.	Svi objavljeni i pokrenuti javni oglas i konkursi osigurati da budu transparentni i objavljeni na web stranici ustanove, dnevnim novinama, web stranici Službe za zapošljavanje KS, web stranici Ministarstva kulture i sporta, kao i na Registru javnih oglasa u postupku prijema u radni odnos u javnom sektoru na teritoriji Kantona Sarajevo	Nizak – N	Direktor Upravni odbor Članovi imenovanih komisija Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Objavljen oglas (dokaz)
	Nedosljedna primjena zakonskih i podzakonskih akata i internih propisa koji se tiču provođenja postupka zapošljavanja.	Pri postupku zapošljavanja osigurati da se poštuju i dosljedno primjenjuju svi zakonski i podzakonski akti koji regulišu ovu oblast, bez izuzetka - Uredba o postupku prijema u radni odnos javnom sektoru na teritoriji Kantona	Nizak – N	Direktor Upravni odbor Stručni suradnik za pravne poslove Članovi komisije Kontinuirano	Eventualni troškovi naknade za članove komisije određeni Odlukom direktora	Zapisnik komisije

Naziv rizika	Faktor (izvor) rizika	Opis mjere	Prioritet mjere (visok-V, umjeren-U, nizak-N)	Izvršilac mjere i rok za provođenje mjere	Procjena eventualnih troškova	Očekivani rezultati (indikator)
		Sarajevo ; Uredba o jedinstvenim kriterijima i pravilima za zapošljavanje branilaca i članova njihovih porodica u institucijama u Kantonu Sarajevo, Gradu Sarajevo i općinama u Kantonu Sarajevo, Zakon o radu, Kolektivni ugovor, Pravila Ustanove				
	Nije osigurano poštivanje etičkih principa i standarda.	Pri provođenju postupka zapošljavanja osigurati poštovati etičke principe i standarde, poštovati Etički kodeks, donositi odluke nepristrasno, objektivno, bez ličnih interesa	Nizak – N	Direktor Članovi komisije Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Izjava o nepristrasnosti članova komisije
Stručnost, kompetencije i edukacije članova komisije za prijem radnika	Nekompetencije i nekvalfikacije članova komisije	Prilikom formiranja komisije za prijem radnika osigurati voditi računa da su isti dovoljno kompetentni i stručni. U skladu sa mogućnostima osigurati edukaciju zaposlenika iz oblasti zapošljavanja	Visok – V	Direktor Imenovani članovi komisija Kontinuirano	Troškove edukacije planira ustanova, a odobrava resorno ministarstvo	Dokazi o stručnoj spremi

Naziv rizika	Faktor (izvor) rizika	Opis mjere	Prioritet mjere (visok-V, umjeren-U, nizak-N)	Izvršilac mjere i rok za provođenje mjere	Procjena eventualnih troškova	Očekivani rezultati (indikator)
	Nije osigurana nepristrasnost članova komisije.	Članovi komisije osigurati da budu nepristrasni pri izboru novih uposlenika, objektivni, bez ličnih interesa	Visok – V	Imenovani članovi komisije Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Izjava o nepristrasnosti
	Postoji rizik od sukoba interesa u predmetnom procesu.	Osobe uključene u zapošljavanje ne smiju imati lične veze s kandidatima koje bi mogle uticati na odluku, te moraju potpisati Izjavu o nepostojanju sukoba interesa prilikom provođenja konkursne procedure	Visok – V	Imenovani članovi komisije Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Izjava o sukobu interesa
Primjena Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta	Neispunjavanje radnih obaveza i dužnosti	Osigurati osigurati dosljednu primjenu odredbi Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta J.U. MES, a koji regulišu ovu oblast	Nizak – N	Direktor Uposlenici Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Evidencija izvršenja radnih zadataka (mesečni/godišnji izvještaj o radu)
	Nije osigurano poštovanje odredbi etičkog kodeksa.	Osigurati dosljednu primjenu i poštovanje Etičkog kodeksa, a koje su odnose na učinkovitost rada	Nizak – N	Direktor Uposlenici Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Službena zabilješka o povredi Etičkog kodeksa

Naziv rizika	Faktor (izvor) rizika	Opis mjere	Prioritet mjere (visok-V, umjeren-U, nizak-N)	Izvršilac mjere i rok za provođenje mjere	Procjena eventualnih troškova	Očekivani rezultati (indikator)
	Nije osigurano poštivanje rokova.	Uposlenici su dužni poštivati rokeve u svom radu	Nizak – N	Direktor Uposlenici Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Evidencija realizacije zadataka sa naznačenim rokovima
	Sankcionisanje povreda radnih obaveza i dužnosti	Odgovorno lice (direktor) obavezan je sankcionisati sve povrede radnih obaveza i dužnosti uposlenika, a upravni odbor direktora	Nizak – N	Direktor Upravni odbor Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Odluka o pokretanju/okončanju disciplinskog postupka
	Nagrađivanje	Odgovorno lice (direktor) može nagraditi uposlenike za iznimne poslove	Nizak – N	Direktor Uposlenici Kontinuirano	Dodatni troškovi se određuju odlukom direktora	Odluka o nagrađivanju zaposlenika
Nedosljedna primjena zakonskih i podzakonskih akata	Nije osigurano poštivanje zakonskih i podzakonskih akata i internih propisa u internoj komunikaciji uposlenika.	Prilikom interne komunikacije uposlenici i nadređeni, osigurati poštivanje obaveze poštovati sve zakonske i podzakonske akte	Nizak – N	Direktor Uposlenici Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Interni akt / uputstvo o komunikaciji

Naziv rizika	Faktor (izvor) rizika	Opis mjere	Prioritet mjere (visok-V, umjeren-U, nizak-N)	Izvršilac mjere i rok za provođenje mjere	Procjena eventualnih troškova	Očekivani rezultati (indikator)
Službena komunikacija unutar ustanove	Čuvanje službene tajne	Uposlenici, direktor, ali i sva angažovana lica, osigurati poštivanje obaveze čuvati poslovnu tajnu	Nizak – N	Direktor Uposlenici Angažovana lica Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Izjava o čuvanju službene tajne potpisana od zaposlenika
	Čuvanje integriteta ustanove	Uposlenici i direktor osigurati poštivanje obaveze čuvati integritet ustanove	Nizak – N	Direktor Uposlenici Angažovana lica Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Službena zabilješka o postupanju u slučaju narušavanja integriteta
	Interno prijavljivanje	Uposlenici osigurati da budu upoznati sa Pravilnik o internom prijavljivanju korupcije i zaštitu lica koje prijave korupciju (Broj: 01-XI-736/22), te se ponašati u skladu sa istim	Nizak – N	Direktor Uposlenici Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Evidencija zaprimljenih internih prijava (registar prijava)
	Neodržavanje redovnih sastanaka ustanove	Uposlenici i direktor trebaju održavati redovne sastanke kolektiva, a sve sa ciljem poboljšanja uvjeta rada i profesionalne komunikacije i saradnje	Nizak – N	Direktor Uposlenici Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Zapisnik sa održanih sastanaka

Naziv rizika	Faktor (izvor) rizika	Opis mjere	Prioritet mjere (visok-V, umjeren-U, nizak-N)	Izvršilac mjere i rok za provođenje mjere	Procjena eventualnih troškova	Očekivani rezultati (indikator)
Primjenjivanje odredbi Pravilnika o načinu utvrđivanja i raspodjele finansijskih sredstava na ime liuškuva reprezentacije, te prekomjerni utrošak	Raspodjela finansijskih sredstava na ime reprezentacije nije u skladu za zakonom	Pri raspodjeli finansijskih sredstava na ime reprezentacije mora se voditi računa o racionalnom trošenju, kontroli i u skladu sa Pravilnikom o reprezentaciji	Nizak - N	Direktor Tehničko-operativna služba Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Odluka o odobravanju troškova reprezentacije
	Prekomjerno trošenje sredstava	Planiranje i raspodjela sredstava na ime reprezentacije se vrši racionalno i redovno kontrolise	Nizak – N	Direktor Stručni savjetnik za finansijsko- računovodstvene poslove Upravni odbor Nadzorni odbor Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Izvjestaj o utrošku sredstava reprezentacije
Donošenje odluka	Donošenje odluka suprotno važećim propisima	Sve odluke direktora i Upravnog odbora donose se u skladu sa Zakonom i podzakonskim aktima, te važećim propisima	Visok – V	Direktor Upravni odbor Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Odluka direktora/Upravnog odбора

Naziv rizika	Faktor (izvor) rizika	Opis mjere	Prioritet mjere (visok-V, umjeren-U, nizak-N)	Izvršilac mjere i rok za provođenje mjere	Procjena eventualnih troškova	Očekivani rezultati (indikator)
	Postoji rizik od sukoba interesa u predmetnom procesu.	Sve osobe uključene u proces donošenja odluka ne smiju imati lične veze koje bi mogle uticati na odluku, te biti u sukobu interesa	Umjeren - U	Direktor Upravni odbor Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Izjava o nepostojanju sukoba interesa
	Etičko ponašanje	Sva lica u upravljačkim tijelima osigurati poštivanje etičkog kodeksa, zabrana sukoba interesa, primanja poklona i zloupotrebe položaja	Umjeren - U	Direktor Upravni odbor Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Evidencija potpisanih izjava o poštivanju Etičkog kodeksa
Narušavanje integriteta ustanove	Nije osigurano poštivanje etičkog kodeksa i drugih zakonskih i podzakonskih akata.	Svi uposlenici, direktor, angažovana lica moraju dosljedno poštovati Etički kodeks i druge zakonske i podzakonske akte	Nizak – N	Direktor Upislenici Angažovana lica Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Službena zabilješka o povredi Etičkog kodeksa
	Zaštita interesa ustanove	Svi interesi uposlenih i rukovodilaca osigurati da budu iznad ličnih	Nizak - N	Direktor Upislenici Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Zapisnik o izvršenoj kontroli primjene propisa
Kancelarijsko poslovanje	Nedosljedna primjena Pravilnika o kancelarijskom poslovanju.	Upislenici i direktor osigurati poštivanje obaveze postupati u skladu sa Pravilnikom o kancelarijskom poslovanju	Umjeren - U	Direktor Upislenici Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Zapisnik o kontroli kancelarijskog poslovanja

Naziv rizika	Faktor (izvor) rizika	Opis mjere	Prioritet mjere (visok-V, umjeren-U, nizak-N)	Izvršilac mjere i rok za provođenje mjere	Procjena eventualnih troškova	Očekivani rezultati (indikator)
	Neadekvatan prijem, razvrstavanje i zavođenje dokumentacije i pošte	Dokumentaciju i poštu je potrebno primiti, zavoditi, razvrstavati i prosljediti na način i u skladu sa Pravilnikom o kancelarijskom poslovanju	Umjeren - U	Direktor Tehnički sekretar javne ustanove Stručni suradnik za pravne poslove Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Djelovodni protokol (evidencija zaprimljenih akata)
	Nije osigurano adekvatno čuvanje dokumentacije.	Svu dokumentaciju je neophodno čuvati na odgovarajući način, a u skladu sa Pravilnikom o kancelarijskom poslovanju	Umjeren – U	Direktor Tehnički sekretar javne ustanove Stručni suradnik za pravne poslove	Nema dodatnih troškova	Evidencija o čuvanju dokumentacije
	Nije osigurano adekvatno arhiviranje završenih predmeta i dokumenata.	Za potrebe adekvatnog arhiviranja predmeta i dokumenata neophodno redovno arhiviranje završenih predmeta i dokumenata, te je potrebno uvesti elektronsko arhiviranje	Umjeren – U	Direktor Tehničko-operativni sektor Kontinuirano	Troškovi nabavke dodatne opreme i softvera	Arhivska knjiga
	Zloupotreba službenog pečata	Službeni pečat se mora koristiti u skladu sa Zakonom, te u skladu sa Pravilnikom o kancelarijskom poslovanju, te je svaka zloupotreba korištenja pečata kažnjiva	Umjeren – U	Direktor Uposlenici	Nema dodatnih troškova	Evidencija korištenja službenog pečata

Naziv rizika	Faktor (izvor) rizika	Opis mjere	Prioritet mjere (visok-V, umjeren-U, nizak-N)	Izvršilac mjere i rok za provođenje mjere	Procjena eventualnih troškova	Očekivani rezultati (indikator)
--------------	-----------------------	------------	--	--	-------------------------------------	------------------------------------

Upravljanje rizicima u specifičnoj (posebnoj) oblasti djelovanja institucije

Primjena pravilnika	Nedosljedna primjena Pravilnika o prodaji i cijenama ulaznica i dodjeli gratis ulaznica.	Osigurati dosljednu primjenu Pravilnika o prodaji i cijenama ulaznica, posebno odredbi kojima su utvrđeni kriteriji za dodjelu gratis ulaznica.	U	Direktor J.U. MES / Stručni savjetnik za propagandu / Stručni savjetnik za finansijsko- računovodstvene poslove / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Izveštaji o prodaji ulaznica; dokumentovana evidencija primjene kriterija za dodjelu gratis ulaznica.
Uplaćivanje novčanih iznosa od prodatih ulaznica (Dječja nedjelja)	Nije osigurano blagovremeno uplaćivanje novčanih iznosa od prodatih ulaznica namijenjenih materijalnoj pomoći porodicama sa djecom (Dječja nedjelja).	Osigurati dosljednu i blagovremenu primjenu Zakona o materijalnoj podršci porodicama s djecom u Federaciji BiH.	N	Direktor J.U. MES / Stručni savjetnik za finansijsko- računovodstvene poslove / Kontinuirano	Nema dodatnih troškova	Dokaz o izvršenoj uplati, odnosno uplatnica ili izvod.

Broj: 01-VII-743/26

Sarajevo, 30. juli 2026. godine.

Potpis ovlaštenog lica institucije

