

**KANCELARIJA ZA UPRAVLJANJE JAVNOM IMOVINOM  
BRČKO DISTRIKT BOSNE I HERCEGOVINE**

**PLAN**  
**uspostavljanja sistema interne kontrole**  
**Kancelarije za upravljanje javnom imovinom Brčko distrikta BiH**

**Oktobar 2023. godine**

**PLAN**  
**uspostavljanja sistema interne kontrole Kancelarije za upravljanje javnom imovinom Brčko distrikta BiH**

<b>KOMPONENTE COSO MODELA</b>	<b>REDNI BROJ</b>	<b>AKTIVNOSTI ZA USPOSTAVLJANJE SISTEMA INTERNE KONTROLE</b>	<b>NOSILAC AKTIVNOSTI</b>	<b>ROK ZA PROVOĐENJE AKTIVNOSTI</b>
<b>KONTROLNO OKRUŽENJE</b>	1.	Izrada godišnjih planova obuke zaposlenih sa definisanjem profesionalne stručnosti i kompetencije zaposlenih kroz politike razvoja i obuke i motivacije zaposlenih i uspostava posebne evidencije o završenim obukama.	Direktor Kancelarije i šefovi Sektora	Kontinuirano
	2.	Unapređenje procesa planiranja u smislu usklađivanja utvrđenih ciljeva u trogodišnjem i godišnjem programu rada i ciljeva utvrđenim u budžetskim programima.	Direktor Kancelarije i šefovi Sektora	Kontinuirano
	3.	Imenovati radnu grupu i koordinatora za uspostavljanje sistema interne kontrole.	Direktor Kancelarije i šefovi Sektora	Realizirano

	4.	Osiguranje koordinacione uloge Sektora za primjenu i razvoj sistema interne kontrole.	Direktor Kancelarije i šefovi Sektora	Kontinuirano
	5.	Održavanje redovnih sastanaka Kolegijuma Kancelarije uz vođenje zapisnika.	Direktor Kancelarije	Kontinuirano
	6.	Analizirati i eventualno prilagoditi Organizacioni plan Kancelarije, u dijelu koji se odnosi na sistem interne kontrole, interne revizije i srednjoročnog planiranja	Direktor Kancelarije i šefovi Sektora	Kontinuirano
<b>UPRAVLJANJE RIZICIMA</b>	1.	Izrada Strategije upravljanja rizicima.	Direktor Kancelarije, šefovi Sektora, radna grupa	Decembar 2023. godine
	2.	Identificiranja rizika koji mogu uticati na ciljeve iz strateških i operativnih planova, programa, projekata i poslovnih procesa.	Direktor Kancelarije, šefovi Sektora i koordinatori za razvoj sistema interne kontrole	U toku 2024. godine
	3.	Utvrđivanje i procjena vjerovatnoće i uticaja na utvrđene rizike u izrađenom obrascu u PIFC aplikaciji za utvrđivanje i procjenu rizika.	Direktor Kancelarije, šefovi Sektora i koordinatori za razvoj sistema interne kontrole	Decembar 2023. godine
	4.	Evidentiranje rizika na temelju Priručnika za uspostavljanje i razvoj sistema interne kontrole u javnom sektoru Brčko distrikta BiH.	Direktor Kancelarije, šefovi Sektora i koordinatori za razvoj sistema interne kontrole	Decembar 2023. godine
<b>KONTROLNE AKTIVNOSTI</b>	1.	Ažuriranje postojećih i donošenje novih internih procedura u cilju potpunog, tačnog, pravilnog i ažurnog evidentiranja svih poslovnih procesa,	Direktor Kancelarije u saradnji sa šefovima Sektora	Kontinuirano

		postupaka obrade i evidencije, akata koji osiguravaju zaštitu imovine i informacija, postupak javnih nabavki i drugih procedura sukladno važećim zakonskim i podzakonskim aktima za pojedina područja poslovanja		
	2.	Izrada i provjera procedura koje podrazumijevaju kontrolu: - kretanje i obradu dokumentacije u Kancelariji od ovlaštenih osoba - prisustvo zaposlenika na radnom mjestu u toku radnog vremena - korištenje službenih vozila - službenih putovanja.	Direktor Kancelarije, šefovi Sektora i radna grupa	Kontinuirano
<b>INFORMACIJE I KOMUNIKACIJE</b>	1.	Dokumentiranje – popis poslovnih procesa unutar organizacijskih jedinica.	Direktor Kancelarije, šefovi Sektora i radna grupa	Decembar 2023. godine
	2.	Izrada mape ključnih poslovnih procesa.	Direktor Kancelarije, šefovi Sektora i radna grupa	Decembar 2023. godine
	3.	Jačanje sistema internog izvještavanja u cilju praćenja realizacije utvrđenih ciljeva.	Direktor Kancelarije, šefovi Sektora i koordinatori za razvoj sistema interne kontrole	Kontinuirano
	4.	Uvođenje centralizovane evidencije svih potpisanih ugovora i ugovoreni obaveza po Sektorima, svih imenovanih službenika u radne grupe na nivou države i entiteta, evidencija strateških dokumenata.	Direktor Kancelarije, šefovi Sektora i koordinatori za razvoj sistema interne kontrole	Kontinuirano

<b>PRAĆENJE I PROCJENA SISTEMA</b>	1.	Provođenje godišnje procjene Sistema kontrole, koja obuhvata izradu godišnjeg izvještaja o funkcionisanju Sistema interne kontrole koji se u fizičkom I elektronskom obliku putem PIFC aplikacije dostavlja Uredu Centralne harmonizacijske jedinice.	Direktor Kancelarije, šefovi Sektora i koordinatori za razvoj sistema interne kontrole	Do 15. marta tekuće godine za prethodnu godinu
	2.	Praćenje provedbe preporuka interne i eksterne revizije.	Direktor Kancelarije i šefovi Sektora	Kontinuirano
	3.	Provođenje <i>ex-post</i> kontrola kroz postupak stalnog praćenja.	Direktor Kancelarije i šefovi Sektora	Kontinuirano
	4.	Provođenje <i>ad-hoc</i> kontrola po nalogu Direktora Kancelarije	Direktor Kancelarije i šefovi Sektora / zadužene osobe	Kontinuirano

**Direktor Kancelarije:**  
Dijana Pajić, dipl.ing.arh.