



Број предмета: 13-002677/23
Број акта: 03-1416RS-002/23
Датум, 27.10.2023. године
Мјесто, Брчко

На основу члана 21 и 22 Закона о Влади Брчко дистрикта Босне и Херцеговине („Службени гласник Брчко дистрикта Босне и Херцеговине“, број: 27/23 – пречишћени текст), члана 11 Закона о јавној управи Брчко дистрикта Босне и Херцеговине („Службени гласник Брчко дистрикта Босне и Херцеговине“, број: 25/20 – пречишћени текст и 17/23) и члана 16 Закона о буџету Брчко дистрикта Босне и Херцеговине („Службени гласник Брчко дистрикта Босне и Херцеговине“, број: 34/20 и 22/23), шеф Одјељења за јавне послове доноси

ОДЛУКУ
О УСВАЈАЊУ ПЛАНА УСПОСТАВЉАЊА СИСТЕМА ИНТЕРНЕ КОНТРОЛЕ У
ОДЈЕЉЕЊУ ЗА ЈАВНЕ ПОСЛОВЕ

Члан 1

Одлуком о усвајању плана успостављања система интерне контроле у Одјељењу за јавне послове (у даљем тексту: Одлука) усваја се План успостављања система интерне контроле и чини саставни дио ове одлуке.

Члан 2

Задужују се одговорна лица за развој система интерне контроле и координатори за развој система интерне контроле да предузму активности на начин и у роковима предвиђеним Планом успостављања система интерне контроле у Одјељењу за јавне послове.

Члан 3

Ова одлука ступа на снагу даном доношења и објављује се у „Службеном гласнику Брчко дистрикта Босне и Херцеговине“.

ШЕФ ОДЈЕЉЕЊА

Ратко Стјепановић, дипл. економиста

ДОСТАВИТИ:

1. Одјељењу за јавне послове,
2. Пододјељењу за путеве и паркове,
3. Пододјељењу за јавне објекте,
4. Пододјељењу за заједничке послове и стручни надзор,
5. Пододјељењу за јавни саобраћај и одржавање возила,
6. Координатору за развој система интерне контроле у Одјељењу за јавне послове – х2,
7. Централној хармонизационој јединици Дирекције за финансије,
8. „Службеном гласнику Брчко дистрикта БиХ“,
9. Евиденцији,
10. Архиви.

**ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ЈАВНЕ ПОСЛОВЕ
ВЛАДЕ БРЧКО ДИСТРИКТА БОСНЕ И ХЕРЦЕГОВИНЕ**

ПЛАН
успостављања система интерне контроле у Одјељењу за јавне послове
Владе Брчко дистрикта БиХ

Октобар 2023. године

ПЛАН
успостављања система интерне контроле у Одјељењу за јавне послове
Владе Брчко дистрикта БиХ

КОМПОНЕНТЕ COSO МОДЕЛА	РЕДНИ БРОЈ	АКТИВНОСТИ ЗА УСПОСТАВЉАЊЕ СИСТЕМА ИНТЕРНЕ КОНТРОЛЕ	НОСИЛАЦ АКТИВНОСТИ	РОК ЗА ПРОВОЂЕЊЕ АКТИВНОСТИ
КОНТРОЛНО ОКРУЖЕЊЕ	1.	Израда годишњих планова обуке запослених са дефинисањем професионалне стручности и компетенције запослених кроз политике развоја и обуке и мотивације запослених и успостава посебне евиденције о завршеним обукама	Шеф Одјељења, шефови пододјељења	Континуирано први квартал текуће године
	2.	Унапређење процеса планирања у смислу усклађивања утврђених циљева у трогодишњем и годишњем програму рада и циљева утврђеним у буџетским програмима	Шеф Одјељења, шефови пододјељења	Континуирано
	3.	Именовати радну групу и координаторе за успостављање система интерне контроле	Шеф Одјељења	Реализовано
	4.	Осигурање координационе улоге организационих јединица за примјену и развој система интерне контроле	Шеф Одјељења, шефови пододјељења, интерни контролор	Континуирано
	5.	Одржавање редовних састанака са шефовима пододјељења, уз вођење записника	Шеф Одјељења	Континуирано
	6.	Редовно ажурирање организационог плана Одјељења како би он одражавао промјене регулативе и циљева који представљају жељене резултате Одјељења	Шеф Одјељења	Континуирано

УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	1.	Израда Стратегије управљања ризицима	Шеф Одјелјења, шефови пододјелјења, интерни контролор, Радна група	- Одјелјење за јавне послове је у априлу 2022. године израдило Стратегију управљања ризикима. С обзиром да тада Приручник за успостављање и развој интерне контроле није био донесен, нову, јединствену Стратегију управљања ризикима, у складу с Приручником израдиће до краја 2023. године.
	2.	Идентификовање ризика који могу утицати на циљеве из стратешких и оперативних планова, програма, пројеката и пословних процеса	Шеф Одјелјења, шефови пододјелјења, интерни контролор, Радна група	До краја 2023. године
	3.	Утврђивање и процјена вјероватноће и утицаја на утврђене ризике у израђеном обрасцу у <i>RISC</i> апликацији за утврђивање и процјену ризика	Шеф Одјелјења, шефови пододјелјења, интерни контролор, Радна група	До краја 2023. године
	4.	Евидентирање ризика у Регистар ризика у израђеном обрасцу у <i>RISC</i> апликацији за утврђивање и процјену ризика	Шеф Одјелјења, шефови пододјелјења, интерни контролор, радна група	До краја 2023. године
КОНТРОЛНЕ АКТИВНОСТИ	1.	Ажурирање постојећих и доношење нових интерних процедура с циљем потпуног, тачног, правилног и ажурног евидентирања свих пословних процеса, поступака обраде и евиденције, аката који осигуравају заштиту имовине и информација, поступак јавних набавки и других процедура у складу са важећим законским и подзаконским актима за	Шеф Одјелјења, шефови пододјелјења, интерни контролор	Континуирано

		поједина подручја пословања		
	2.	Провјера постојећих или израда процедура које подразумевају контролу: - кретање и обраду документације у Одјељењу за јавне послове - присуство запосленика на радном мјесту у току радног времена - коришћење службених возила - службених путовања	Шеф Одјељења, шефови пододјељења, интерни контролор	Континуирано
	3.	Унапређење претходних контрола суштинском примјеном принципа двоструког потписа, путем писаних овлашћења и одговорности	Шеф Одјељења Шефови пододјељења	Континуирано
ИНФОРМАЦИЈЕ И КОМУНИКАЦИЈЕ	1.	Документовање – попис пословних процеса унутар организационих јединица	Шеф Одјељења, шефови пододјељења, интерни контролор, Радна група	До краја 2023. године
	2.	Израда мапе кључних пословних процеса	Шеф Одјељења, шефови пододјељења, интерни контролор, Радна група	До краја 2023. године
	3.	Јачање система интерног извјештавања с циљем праћења реализације утврђених циљева	Шеф Одјељења, шефови пододјељења	Континуирано
	4.	Увођење централизоване евиденције свих потписаних уговора и уговорених обавеза, свих именованих службеника у радне групе на нивоу државе и ентитета, евиденција стратешких докумената	Шеф Одјељења, шефови пододјељења	Континуирано
ПРАЋЕЊЕ И ПРОЦЈЕНА СИСТЕМА	1.	Спровођење годишње процјене система контроле, која обухвата израду годишњег извјештаја о функционисању система интерне контроле који се у физичком и електронском облику путем <i>PIFC</i> апликације доставља Канцеларији Централне хармонизационе јединице	Шеф Одјељења и шефови пододјељења, координатор за развој система интерне контроле	До 15. марта текуће године за претходну годину

	2.	Праћење спровођења препорука интерне и екстерне ревизије	Шеф Одјелјења, шефови пододјелјења	Континуирано
	3.	Спровођење <i>ex post</i> контрола кроз поступак сталног праћења	Шеф Одјелјења, шефови пододјелјења	Континуирано
	4.	Спровођење <i>ad hoc</i> контрола по налогу шефа Одјелјења.	Шеф Одјелјења и шефови пододјелјења/задужена лица	Континуирано

Припремили чланови Радне групе:

1. Драган Маринковић, председник _____,
2. Мирјана Голубовић, члан _____,
3. Елмедина Чаушевић, члан _____,
4. Свјетлана Чивчић, члан _____,
5. Ахирета Чардаклија, члан _____.

ШЕФ ОДЈЕЉЕЊА

Ратко Стјепановић, дипл. економиста