

## METODOLOŠKO UPUTSTVO ZA POPUNJAVANJE OBRASCA PLANA INTEGRITETA

1. Ovim Uputstvom propisuje se sadržaj i način popunjavanja Obrasca Plana integriteta.

2. Obrazac Plana integriteta je glavni dokument koji sadrži sljedeće podatke:

- *Oblasti rizika*
- *Radna mjesta*
- *Osnovni rizici (inherentni)*
- *Postojeće mjere kontrole*
- *Preostali rizici (rezidualni)*
- *Vjerovatnoća*
- *Posljedica*
- *Procjena intenziteta rizika*
- *Predložene mjere za smanjenje/otklanjanje rizika*
- *Odgovorna osoba*
- *Rok*
- *Status rizika*
- *Kratak opis i ocjena realizacije mjere*

**3. Oblasti rizika** se odnose na najznačajnije nadležnosti organa vlasti ili organizacionih jedinica, koje su u odnosu na poslovne procese koji se sprovode u njima ocijenjene kao rizične. Obrazac Plana integriteta svih organa vlasti obavezno sadrže četiri opšte oblasti rizika.

**3.1. Opšte oblasti rizika su:**

- *Rukovođenje i upravljanje* (primarno se odnosi na rizike koji se mogu javiti na nivou visokog, srednjeg i nižeg menadžmenta u procesu primjene i sprovođenja procedura odlučivanja, donošenja opštih i pojedinačnih akata, delegiranja ovlašćenja, korišćenja diskrecionih ovlašćenja, sprovođenja nadzornih i kontrolnih mehanizama, kreiranja politike razvoja i upravljanja itd.)

- *Kadrovska politika, etično i profesionalno ponašanje zaposlenih* (odnosi se na rizike koji se odnose na proces planiranja zapošljavanja, sprovođenje procedure zapošljavanja, izvještavanje i kontrolu rada zaposlenih, sukob interesa u obavljanju poslova, zabranu prijema poklona, moguće zloupotrebe službenih dužnosti, nesavjestan rad, zaštitu zaposlenih koji prijavljuju korupciju ili druge nepravilnosti (zviždača), obradu

prijava korupcije i predstavki o drugim nepravilnostima, spoljni uticaj na rad zaposlenih i sl.)

- *Planiranje i upravljanje finansijama* (obuhvata rizike koji se odnose na proces planiranja budžeta, planiranja javnih nabavki, sprovođenja javnih nabavki, izrade i zaključivanja ugovora, praćenje sprovođenja ugovora, finansijsko izvještavanje, finansijsko upravljanje i kontrole, izvršavanje budžeta itd.)

- *Čuvanje i bezbjednost podataka i dokumenata* (odnosi se na rizike koji mogu postojati u procesu fizičke bezbjednosti dokumentacije, kontrolu pristupa službenim prostorijama i dokumentaciji, adekvatne mjere nadzora, informacionu bezbjednost, evidenciju i kontrolu pristupa informacionim sistemima, čuvanje digitalnih formi podatka i sl.)

**3.2.** Navedene oblasti predstavljaju Opšte oblasti rizika, i svaki organ vlasti može odabrati dvije ili više posebnih oblasti rizika koje se odnose na najznačajnije nadležnosti organa vlasti. Posebne oblasti rizika najčešće se poklapaju sa nadležnostima ključnih organizacionih jedinica u organima vlasti i na taj način se i određuju.

**4. Radna mjesta** su skup procijenjenih radnih mjesta u određenoj oblasti rizika, koja su u odnosu na opis poslova i zadataka iz sistematizacije radnih mjesta i njihovog sprovođenja u praksi, ocijenjena kao rizična.

**5. Osnovni rizici (inherentni)** su osnovni tipovi, odnosno vrste rizika koji se odnose na konkretno radno mjesto ili više radnih mjesta i sadržani su u samom radnom procesu. Osnovni rizici mogu biti korupcijski i drugi rizici kojima se narušava integritet organa vlasti.

**6. Postojeće mjere kontrole** su već uspostavljeni mehanizmi kontrole koji se odnose na određena radna mjesta odnosno radne procese koje ta radna mjesta pokrivaju, i mogu biti pravne (zakoni, pravilnici, interna akta) i praktične (periodične interne i eksterne kontrole, rotacija zaposlenih, testovi integriteta u praksi).

**7. Rezidualni (preostali rizici)** su rizici koji nijesu pokriveni postojećim mjerama kontrole ili u odnosu na koje mjere kontrole ne daju adekvatne rezultate, i oni su u praksi zapravo konkretizacija ili opis osnovnih rizika (npr: ako je osnovni rizik sukob interesa, onda bi preostali rizik mogao biti sukob interesa u postupku zapošljavanja, javne nabavke, donošenja prvostepenih upravnih odluka i sl.). Ovi rizici se procjenjuju i u odnosu na njih se predlažu konkretne mjere.

**8. Procjena intenziteta rizika** je procjena “**vjerovatnoće**“ pojave rizika u određenom vremenskom intervalu i “**posljedice**“ koju rizik izaziva na rad institucije, a označava se odgovarajućim brojem koji se dobija množenjem vrijednosti utvrđenih za vjerovatnoću i

posljedicu. Posljedica može biti nezakonit rad, nanošenje finansijske štete, gubitak očekivanih prihoda ali i drugi vidovi nematerijalne štete poput gubitka povjerenja javnosti u rad organa vlasti, narušavanja ugleda organa i sl.

**9. Predložene mjere za smanjenje/otklanjanje rizika** predstavljaju predlog novih aktivnosti usmjerenih na otklanjanje preostalog rizika. Za svaku od predloženih mjera određuje se “**odgovorno lice**” odnosno zaposleni koji je zadužen za sprovođenje predložene mjere sa tačno utvrđenim “**rokom**” njene realizacije.

**10. Status rizika** je ocjena promjene intenziteta rezidualnog rizika nakon ocjene realizacije mjera iz plana integriteta i označava se odgovarajućim simbolom (↔ bez promjena, ↑ povećan rizik, ↓ smanjen rizik).

**11. Kratak opis i ocjena realizacije mjere** predstavlja kratko obrazloženje preduzetih aktivnosti u cilju realizacije mjere za uklanjanje rizika, i ocjenu realizacije koja se označava sa realizovano, djelimično realizovano i nije realizovano.

**12.** Ovo uputstvo je sastavni dio Pravila za izradu i sprovođenje planova integriteta.