

**PLAN INTEGRITETA
ZAVODA ZDRAVSTVENOG
OSIGURANJA KANTONA
SARAJEVO**

Sarajevo, oktobar 2022. godine

SADRŽAJ

Osnovne informacije o instituciji i odgovornim osobama za izradu i provođenje plana integriteta	1
PROGRAM RADA RADNE GRUPE.....	3
TABELARNI PRIKAZ PROGRAMA RADA RADNE GRUPE	3
IZVJEŠTAJ RADNE GRUPE O STANJU INTEGRITETA U ZAVODU ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA KANTONA SARAJEVO	5
1 - LISTA RIZIKA I FAKTORA Zavoda Zdravstvenog Osiguranja Kantona Sarajevo-Specifične (posebne) oblasti institucije	8
Oblast: Izrada i usvajanje Finansijskog plana Zavoda.....	8
1.1. Rizik: Proces izrade i usvajanja Finansijskog plana Zavoda	8
1.2. Rizik: Proces izrade godišnjeg Programa rada Zavoda.....	9
1.3. Rizik:Izrada Registra rizika.....	10
Oblast: Izvršavanje Finansijskog plana	11
1.4. Rizik: Izvršavanje Finansijskog plana.....	11
1.5. Rizik: Ugovaranja zdravstvene zaštite sa zdravstvenim ustanovama.....	12
1.6. Rizik: Implementacija Liste lijekova KS	13
1.7. Rizik: Posebni programi – Protokoli o realizaciji programa obezbijedenja lijekova za liječenje osiguranih lica oboljelih od rijetkih i specifičnih oboljenja	15
1.8. Rizik: Implementacija prava na medicinska sredstva na teret Zavoda	16
1.9. Rizik: Utvrđivanja prava osiguranih lica na medicinsku rehabilitaciju	17
rad	18
1.10.Rizik: Ostvarivanja prava na naknadu plaće za vrijeme privremene spriječenosti za rad.....	18
1.11. Rizik: Provođenje međunarodnih ugovora o socijalnom osiguranju.....	19
1.12. Rizik: Vođenje matične evidencije osiguranika	20
1.13. Rizik: Zahtjev za refundaciju troškova obavljenih u PZU	21
1.14. Rizik: Provođenja prvostepenih upravnih postupaka i sačinjavanje drugih akata kojima se odlučuje o pravima osiguranih lica.....	22
1.15. Rizik: Izrada godišnjeg Izvještaja o radu i finansijskom poslovanju Zavoda za Skupštinu.....	23
Kantona Sarajevo	23
1.16. Rizik: Obavljanje interne revizije.....	24
1.17. Rizik: Izrada internih akata.....	25
1.18. Rizik: Obračun i isplate plata i naknada po osnovu ugovora o angažovanju	26
1.19. Rizik: Blagajničko poslovanje.....	27
1.20. Rizik: Računovodstveni poslovi.....	28

1.21.	Rizik: Popis imovine i obaveza	29
1.22.	Rizik: Kontrola bolovanja	30
2 -	LISTA RIZIKA I FAKTORA Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo-Opće oblasti institucije	31
2.1	Rizik: Nadzor nad radom organizacionih jedinica i službi	31
2.2	Rizik: Zapošljavanje	32
2.3	Rizik: Interna komunikacija.....	33
2.4.	Rizik: Eksterna komunikacija	34
2.5.	Rizik: Upravljanje dokumentacijom i podacima	35
2.6.	Rizik: Početak provođenja javne nabavke	36
2.7.	Rizik: Dodjeljivanje ugovora.....	37
2.8.	Rizik: Praćenje provedbe ugovora.....	38
2.9.	Rizik: Učinkovitost rada radnika	39
2.10.	Rizik: Upravljanje ljudskim resursima	40
2.11.	Rizik: Etika lični integritet i sukob interesa.....	41
	Oblast: Funkcionisanja institucije OPĆA OBLAST/ Zaštita prijavitelja korupcije i drugih nepravilnosti.....	42
2.12.	Rizik: Zaštita prijavitelja korupcije i drugih nepravilnosti	42
3.	PLAN ZA UPRAVLJANJE RIZICIMA ZZO	43
3.1.1.	Proces izrade i usvajanja Finansijskog plana Zavoda.....	44
3.1.2.	Proces izrade godišnjeg Programa rada Zavoda	45
3.1.3.	Izrada Registra rizika	46
3.1.4.	Proces izvršavanja Finansijskog plana.....	47
3.1.5	Proces ugovaranja zdravstvene zaštite sa javnim zdravstvenim ustanovama bez porodične medicine.....	48
3.1.6.	Implementacija Liste lijekova KS	49
3.1.7.	Posebni programi – Protokoli o realizaciji programa obezbijedenja lijekova za liječenje osiguranih lica oboljelih od rijetkih i specifičnih oboljenja.....	51
3.1.8.	Implementacija prava na medicinska sredstva na teret Zavoda.....	52
3.1.9.	Utvrđivanja prava osiguranih lica na medicinsku rehabilitaciju.....	53
3.1.10.	Ostvarivanje prava na naknadu plaće za vrijeme privremene spriječenosti za rad.	53
3.1.11.	Provođenje međunarodnih ugovora o socijalnom osiguranju.....	54
3.1.12.	Vođenje matične evidencije osiguranika	54
3.1.13.	Zahtjev za refundaciju troškova obavljenih u PZU	55
3.1.14.	Provođenja prvostepenih upravnih postupaka i sačinjavanje drugih akata kojima se odlučuje o pravima osiguranih lica	56

3.1.15.	Izrada godišnjeg Izvještaja o radu i finansijskom poslovanju Zavoda za Skupštinu Kantona Sarajevo	57
3.1.16.	Obavljanje interne revizije.....	58
3.1.17.	Izrada internih akata.....	58
3.1.18.	Obračun i isplate plata i naknada po osnovu ugovora o angažovanju	59
3.1.19.	Blagajničko poslovanje.....	59
3.1.20.	Računovodstveni poslovi	59
3.1.21.	Popis imovine i obaveza	60
3.1.22.	Kontrole bolovanja.....	61
4.	PLAN ZA UPRAVLJANE RIZICIMA – OPĆE OBLASTI.....	62
4.2.1.	Nadzor nad radom organizacionih jedinica i službi.....	63
4.2.2.	Zapošljavanje	63
4.2.3.	Interna komunikacija	64
4.2.4.	Eksterna komunikacija.....	64
4.2.5.	Upravljanje dokumentacijom i podacima.....	65
4.2.6.	Interna revizija.....	66
4.2.7.	Početak provođenja javne nabavke.....	67
4.2.8.	Dodjeljivanje ugovora	68
4.2.9.	Praćenje provedbe ugovora	68
4.2.10.	Učinkovitost rada radnika	69
4.2.11.	Upravljanje ljudskim resursima	70
4.2.12.	Etika, lični integritet i sukob interesa	70
4.2.13.	Zaštita prijavitelja korupcije i drugih nepravilnosti.....	71

Osnovne informacije o instituciji i odgovornim osobama za izradu i provođenje plana integriteta

Naziv institucije ZAVOD ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA KANTONA SARAJEVO

Adresa: Ložionička broj 2, Sarajevo.

E-mail institucije: info@kzzosa.ba

Broj telefona institucije +387(0)33 725-207

Ime i prezime rukovodioca institucije: Mr.sci.oec. Muamer Kosovac

Imena i prezimena koordinatora i članova radne grupe za izradu plana integriteta:

1. Dijana Bijedić, predsjednik;
 2. Vildana Fazlibegović, član;
 3. Mediha Jaganjac, član;
 4. Dženan Tikveša, član;
 5. Džemo Kojić, član.
- Elma Ljuca-Hadžić - koordinator

Datum usvajanja plana integriteta 20.10.2022. godine

Ime i prezime osobe zadužene za nadzor nad praćenjem provođenja plana integriteta

Elma Ljuca - Hadžić

Broj telefona osobe zadužene za nadzor nad praćenjem provođenja plana integriteta

033/ 725-307

Broj: 21-02-2022
Sarajevo, 21-02-2022

Na osnovu strateških opredjeljenja Vlade Kantona Sarajevo i Pravila za izradu i provođenje planova integriteta u institucijama u Bosni i Hercegovini, i člana 22. Statuta Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo ("Službene novine Kantona Sarajevo", br. 4/00, 18/02, 30/08, 1/12 i 15/13) vd direktorica Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo, donosi

ODLUKA O IZRADI PLANA INTEGRITETA

Član 1.

Ovom odlukom se izražava opredjeljenost institucije za izradu plana integriteta Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo, te se formira radna grupa koja će sačiniti prijedlog plana integriteta.

Član 2.

Za koordinatora radne grupe zadužene za izradu plana integriteta u Zavodu zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo imenuje se Elma Ljucić - Hadžić, dipl.prav., stručni saradnik za zdravstveno osiguranje.

Za članove radne grupe zadužene za izradu plana integriteta u Zavodu zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo imenuju se:

1. Dijana Bljedić, stručni saradnik za zdravstveno osiguranje, predsjednik
2. Vildana Fazlibegović, rukovodilac sektora za ekonomiku i finansiranje, član
3. Mediha Jaganjac, šef službe za plan i ugovaranje, član
4. Dženan Tikveša, šef poslovnice Ilijaš, član
5. Džemo Kojić, stručni saradnik za javne nabavke, član

Član 3.

Radna grupa za izradu plana integriteta dužna je da, u roku od 15 dana od dana imenovanja, dostavi rukovodiocu Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo program rada za izradu plana integriteta.

Radna grupa za izradu plana integriteta je dužna da sačini prijedlog plana integriteta i dostavi ga rukovodiocu institucije roku od 2 mjeseca od dana donošenja ove odluke.

Mandat koordinatora i članova radne grupe za izradu plana integriteta traje do donošenja Odluke/Rješenja o usvajanju i provođenju plana integriteta.

Član 4.

Svi uposleni u Zavodu zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo dužni su da pruže radnoj grupi za izradu plana integriteta svu pomoć i informacije potrebne u procesu izrade plana integriteta.

Član 5.

Odluka stupa na snagu danom donošenja.



VI DIREKTORICA

Sariha Hajdarović, dipl.oec.

Dostavljeno:

- Koordinator radne grupe;
- Članovima radne grupe;
- Agenciji za prevenciju korupcije i koordinaciju borbe protiv korupcije, Ul. Dobrobojanska 26-28, Istočno Sarajevo;
- Uredu za borbu protiv korupcije i upravljanje kvalitetom Vlade Kantona Sarajevo, Ul. Reisa Džemaludina Čnuševića br. 1;
- a/a

Adresa: Ložionička br. 2, 71 000 Sarajevo
Tel. +387 33 72 52 00, +387 33 72 52 07
Fax +387 33 72 52 98, +387 33 72 52 52
e-mail: info@kzzosa.ba kabinet@kzzosa.ba

PROGRAM RADA RADNE GRUPE

Naziv institucije: ZAVOD ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA KANTONA SARAJEVO

Rukovodilac institucije: Mr.sci.oec. Muamer Kosovac

Koordinator radne grupe: Elma Ljuca-Hadžić

Članovi radne grupe:

1. Dijana Bijedić, stručni saradnik za zdravstveno osiguranje, predsjednica;
2. Vildana Fazlibegović, rukovodilac sektora za ekonomiku i finansiranja, član;
3. Mediha Jaganjac, rukovodilac službe za plan i ugovaranja, član;
4. Dženan Tikveša, rukovodilac ispostave Ilijaš, član;
5. Džemo Kojić, stručni saradnik za javne nabavke, član.

Datum odobravanja programa rada: 28.02.2022

Početak izrade plana integriteta: 25.02.2022.

Očekivani završetak: 21.04.2022.

TABELARNI PRIKAZ PROGRAMA RADA RADNE GRUPE

Br.	Faza 1: MJERA/ AKTIVNOST	ODGOVORNA OSOBA	ROK
1.	Donošenje Odluke/Rješenja o imenovanju radne grupe	Rukovodilac institucije	21.02.2022. godine
2.	Obavještanje uposlenih institucije o planiranim aktivnostima na izradi plana integriteta	Rukovodilac institucije	21.02.2022. godine
3.	Priprema Programa rada radne grupe	Radna grupa	25.02.2022. godine
4.	Odobranje Programa rada radne grupe	Rukovodilac institucije	28.02.2022. godine

Br.	Faza 2: MJERA/AKTIVNOST	ODGOVORNA OSOBA	ROK
1.	Početna procjena stanja integriteta	Radna grupa	25.02.2022. godine
2.	Prikupljanje neophodne dokumentacije za izradu plana integriteta	Radna grupa	28.02.2022. godine
3.	Pregled i analiza prikupljene dokumentacije u vezi sa procjenom izloženosti i otpornosti institucije rizicima	Radna grupa	08.03.2022. godine
4.	Identifikacija i analiza rizika i faktora rizika	Radna grupa	11.03.2022. godine
5.	Provođenje ankete putem anonimnog upitnika	Radna grupa Uposleni institucije	16.03.2022. godine
6.	Procjena i rangiranje rizika	Radna grupa	16.03.2022. godine
Br.	Faza 3: MJERA/AKTIVNOST	ODGOVORNA OSOBA	ROK
1.	Odabir prijedloga mjera za unapređenje integriteta i određivanje prioriteta predloženih mjera	Radna grupa	18.03.2022. godine
2.	Izrada i podnošenje Izvještaja o stanju integriteta u instituciji	Radna grupa	21.03.2022.godine
Br.	Faza 4: MJERA/AKTIVNOST	ODGOVORNA OSOBA	ROK
	Priprema i dostavljanje rukovodiocu institucije nacrtu plana integriteta	Radna grupa	21.03.2022. godine
1.	Pregled predloženog plana integriteta i dostavljanje istog na mišljenje Uredu za borbu protiv korupcije i upravljanja kvalitetom KS	Rukovodilac institucije	
2.	Usvajanje plana integriteta/Imenovanje osobe zadužene za nadzor nad provođenjem plana integriteta	Rukovodilac institucije	28.06.2022.godine

IZVJEŠTAJ RADNE GRUPE O STANJU INTEGRITETA U ZAVODU ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA KANTONA SARAJEVO

Odlukom o izradi plana integriteta broj 01-33-2546/22 od 21.02.2022. godine izražena je opredjeljenost Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo za izradu Plana integriteta i imenovana je radna grupa zadužena za izradu prijedloga Plana Zavoda. Radna grupa je na osnovu svojih znanja i iskustava krenula u izradu Plana integriteta sa namjerom da se identificiraju ključni procesi Zavoda koji su podložni narušavanja integriteta. U tom procesu smo pristupili sveobuhvatnoj procjeni stanja integriteta u instituciji i početnoj analizi stanja integriteta, gdje je između ostalog sačinjen i Program rada radne grupe. Na osnovnom razmatranju Plana integriteta je uočeno da su procesi zdravstvenog osiguranja podložni riziku narušavanja integriteta, ali da i veliki dio sistemskih rizika i različitih nivoa vlasti koji su uključeni utiče značajno na integritet. Radna grupa je održala tri sastanka.

Posebno su se kao rizici identifikovali procesi:

- Kontrole liste lijekova;
- Poslovi rada na zahtjevima o pravima osiguranika;
- Finansijski procesi;
- Neusklađenost propisa, i dr..

Pored toga podložni riziku su i procesi koji se odnose na opće oblasti djelovanja institucije i to:

- Upravljanja institucijom i organizacijom rada;
- Postupci javnih nabavki,
- Transparentnost u radu, uključujući i internu komunikaciju;
- Zaštita prijavitelja korupcije.

Radna grupa je izradila i provela i ONLINE anonimni upitnik koji je popunilo 47 ispitanika, i koji su potvrdili oblasti i procese koje smo identifikovali. U upitniku se jasno vidi da je neophodno jačati kulturu integriteta, odgovornog rada i strateškog pristupa sprečavanju narušavanja integriteta od strane Zavoda.

U tabelarnom pregledu u nastavku se nalaze identifikovani rizici/rizični procesi, koji su dalje kroz analitičke obrasce razrađeni i na faktore rizika.

SPECIFIČNE OBLASTI

Rizik/rizični proces	Proces izrade i usvajanja Finansijskog plana Zavoda
Rizik/rizični proces	Proces izrade godišnjeg Programa rada Zavoda
Rizik/rizični proces	Izrada Registra rizika
Rizik/rizični proces	Izvršavanje Finansijskog plana
Rizik/rizični proces	Ugovaranje zdravstvene zaštite sa javnim zdravstvenim ustanovama
Rizik/rizični proces	Implementacija Liste lijekova KS
Rizik/rizični proces	Posebni programi – Protokoli o realizaciji programa obezbijedenja lijekova za liječenje osiguranih lica oboljelih od rijetkih i specifičnih oboljenja
Rizik/rizični proces	Implementacija prava na medicinska sredstva na teret zavoda
Rizik/rizični proces	Utvrđivanja prava osiguranih lica na medicinsku rehabilitaciju
Rizik/rizični proces	Ostvarivanja prava na naknadu plaće za vrijeme privremene spriječenosti za rad
Rizik/rizični proces	Provođenje međunarodnih ugovora o socijalnom osiguranju
Rizik/rizični proces	Vođenje matične evidencije osiguranika
Rizik/rizični proces	Zahtjev za refundaciju troškova obavljenih u PZU
Rizik/rizični proces	Provođenja prvostepenih upravnih postupaka i sačinjavanje drugih akata kojima se odlučuje o pravima osiguranih lica
Rizik/rizični proces	Izrada godišnjeg Izvještaja o radu i finansijskom poslovanju Zavoda za Skupštinu Kantona Sarajevo
Rizik/rizični proces	Obavljanje interne revizije
Rizik/rizični proces	Izrada internih akata
Rizik/rizični proces	Obračun i isplate plata i naknada po osnovu ugovora o angažovanju
Rizik/rizični proces	Blagajničko poslovanje
Rizik/rizični proces	Računovodstveni poslovi

Rizik/rizični proces	Popis imovine i obaveza
Rizik/rizični proces	Kontrole bolovanja
OPĆE OBLASTI	
Rizik/rizični proces	Nadzor nad radom organizacionih jedinica i službi
Rizik/rizični proces	Zapošljavanje
Rizik/rizični proces	Interna komunikacija
Rizik/rizični proces	Eksterna komunikacija
Rizik/rizični proces	Upravljanje dokumentacijom i podacima
Rizik/rizični proces	Početak provođenja javne nabavke
Rizik/rizični proces	Dodjeljivanje ugovora
Rizik/rizični proces	Praćenje provedbe ugovora
Rizik/rizični proces	Učinkovitost rada zaposlenika
Rizik/rizični proces	Upravljanje ljudskim resursima
Rizik/rizični proces	Etika, lični integritet i sukob interesa
Rizik/rizični proces	Zaštita prijavitelja korupcije i drugih nepravilnosti

1 - LISTA RIZIKA I FAKTORA Zavoda Zdravstvenog Osiguranja Kantona Sarajevo-Specifične (posebne) oblasti institucije

Oblast: Izrada i usvajanje Finansijskog plana Zavoda

1.1. Rizik: Proces izrade i usvajanja Finansijskog plana Zavoda

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemski (S) Organizacijski (O) Individualni (I) Radno-procesni i proceduralni (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Nepostojanje jasnih smjernica i uputa u okviru politike razvoja zdravstva na području Kantona Sarajevo (S)					
2.	Donošenje odluka od strane donosilaca kojima se stvaraju obaveze za planiranje sredstava bez formalno-pravne pretpostavke za njihovu realizaciju(S)	Zakon o zdravstvenom osiguranju Zakon o budžetima u F BiH Statut Zavoda	Djelimično kontrolisan	2	3	Visok
3.	Nedostatak pravovremenih informacija od strane svih sektora (I,P)	Metodologija izrade Finansijskog plana				
4.	Nedonošenje finansijskog plana u zakonom utvrđenom roku (O)					
5.	Nedobivanje saglasnosti Skupštine Kantona (S)					

Oblast: Proces izrade godišnjeg Programa rada Zavoda

1.2. Rizik: Proces izrade godišnjeg Programa rada Zavoda

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizaciona (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mekanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Nepostojanje Strateškog plana Zavoda/neusaglašenost sa istim (O)					
2.	Program rada nije usaglašen sa propisima Vlade KS o izradu programa rada (O,P)	Pozitivni pravni propis koji uređuju predmetnu oblast				
3.	Program rada nije izrađen sa analizom potencijalnih rizika na narušavanje integriteta (O,P)	Odluka o metodologiji izrada i donošenja programa rada i izvještaja o radu Vlade KS i kantonalnih organa	Djelimično kontrolisan	2	2	Umjeren
4.	Neusvajanje finansijskog plana doprinosi neprovođenju Programa rada (S)					

Oblast: Upravljanje rizicima

1.3. Rizik: Izrada Registra rizika

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemske (S) Organizacijske (O) Individualne (I) Radno-procesne i proceduralne (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Nepotpune i/ili neadekvatne informacije o poslovnim procesima (O,P)	Pozitivni pravni propis koji uređuje predmetnu oblast	Djelimično kontrolisan	2	2	Umjeren
2.	Neadekvatno rangiranje značaja poslovnog procesa i rizika (O,P)					
3.	Neprepoznavanje i/ili neadekvatna procjena učinaka rizika (O,P)					
4.	Neadekvatna procjena vjerovatnoće dešavanja određenih rizika (O,P,I)					
5.	Neblagovremeno ažuriranje procjene rizika (O,P)					

Oblast: Izvršavanje Finansijskog plana

1.4. Rizik: Izvršavanje Finansijskog plana

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemske (S) Organizacijske (O) Individualne (I) Radno-procesne i proceduralne (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Neadekvatna kontrola plaćanja (I,P)	Zakon o budžetima u FBiH. Zakon o trezoru u FBiH; Zakon o finansijskom poslovanju; Zakon o unutrašnjem platnom prometu; Zakon o računovodstvu i reviziji u FBiH; Zakon o zdravstvenom osiguranju u FBiH; Zakon o zdravstvenoj zaštiti u FBiH; Zakon o doprinosima; Uredba o računovodstvu budžeta u FBiH; Pravilnik o knjigovodstvu budžeta u FBiH; Pravilnik o načinu obračunavanja i uplate doprinosa; Pravilnik o načinu uplate javnih prihoda budžeta i vanbudžetskih fondova na teritoriji FBiH; Pravilnik o kancelarijskom poslovanju u FBiH; Uredba o kancelarijskom poslovanju; Odluka o utvrđivanju osnovica i stopa i načinu obračunavanja i uplate doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje za Kanton Sarajevo; Statut ZZOKS; Pravilnik o organizaciji i sistematizaciji Stručne službe ZZOKS; Pravilnik o finansijskom poslovanju; Pravilnik o načinu korištenja i upotrebi mobilnih telefona u službene svrhe; Pravilnik o troškovima reprezentacije i poklonima; Pravilnik o naknadama troškova za službena putovanja; Pravilnik o naknadi plaće za vrijeme privremene spriječenosti za rad na teret sredstava ZZOKS; Uputstvo o kolanju i čuvanju računovodstvene dokumentacije; Računovodstvene politike ZZOKS; Procedura kontrole faktura ispostavljenih po osnovu izdatih lijekova na recept; Procedura kontrole faktura ispostavljenih po osnovu izdatih ampuliranih lijekova; Procedure o uvjetima i načinu korištenja automobila; Odluka o upotrebi službenih vozila Zavoda; Instrukcija za provodenje postupka knjigovodstvenog evidentiranja doprinosa po osnovu obaveznog zdravstvenog osiguranja; Odluka o uspostavi Jedinstvenog računa trezora – JRT; Odluka o utvrđivanju lica ovlaštenih za suštinsku kontrolu knjigovodstvene dokumentacije; Odluka o prenosu ovlaštenja za potpisivanje knjigovodstvene dokumentacije.	kontrolisan	2	2	Umjeren
2.	Nezakonite i/ili neopravdane isplate (I,P)					
3.	Nepravovremeno, netačno i nepotpuno izvještavanje o izvršavanju finansijskog plana (I,P)					
4.	Obaveze preuzete iznad iznosa planiranog u finansijskom planu za tekuću godinu (P)					
5.	Nepoduzimanje svih zakonom predviđenih mjera za uravnoteženje finansijskog plana (O,I,P)					

Oblast: Proces ugovaranja zdravstvene zaštite sa zdravstvenim ustanovama

1.5. Rizik: Ugovaranja zdravstvene zaštite sa zdravstvenim ustanovama

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizacijska (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Nedostatak i neusklađenost postojećih propisa koji regulišu oblast ugovaranja zdravstvene zaštite (S)					
2.	Nepostojanje jasnih kriterija i mjerila za ugovaranje zdravstvene zaštite (S)					
3.	Neusklađivanje finansijskog plana kojim se definiše visina naknade za pružanje zdravstvene zaštite kao jednog od elemenata ugovora(S,O)	Zakon o zdravstvenoj zaštiti Zakon o zdravstvenom osiguranju Statut Zavoda	Djelimično kontrolisan	2	2	Umjeren
4.	Nedovoljno efikasni mehanizmi kontrole izvršenja ugovornih obaveza (O)					
5.	Neprihvatanje ugovora od strane zdravstvene ustanove (S,O)					

Oblast: Ostvarivanje prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja

1.6. Rizik: Implementacija Liste lijekova KS

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizacijska (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Prekid rada integralnog informacionog sistema i/ili zastoji u pružanju podrške u radu (S, O, P)					
2.	Prekoračenje pozicija u Finansijskom planu Zavoda namijenjenih finansiranju Lijekova- (I,O,P)					
3.	Nepotpun inspekcijski nadzor ugovorne apoteke i zasnivanja ugovora sa Zavodom(P)	Pozitivni pravni propis koji uređuje predmetnu oblast	Djelimično kontrolisan	2	3	Visok
4.	Nepotpuna kontrola propisanih i izdatih lijekova na recept (I)					
5.	Izdavanje i ukidanje dozvola/šifri za propisivanje lijekova (I,P,O)					
6.	Nepravovremeno ažuriranje šifarnika lijekova i cijena lijekova (I)					

7.	Nepotpuna kontrola potrošnje ampularnih lijekova (I)					
8.	Nepotpuna kontrola ljekara propisivača i/ili ljekara specijalista koji preporučuju terapiju (I)					
9.	Nepotpuno kontrola faktura ispostavljenih po osnovu izdatih lijekova na recept (I)					

Oblast:

1.7. Rizik: Posebni programi – Protokoli o realizaciji programa obezbijedenja lijekova za liječenje osiguranih lica oboljelih od rijetkih i specifičnih oboljenja

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemske (S) Organizacijske (O) Individualne (I) Radno-procesne i proceduralne (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Prekid saradnje sa zdravstvenim ustanovama zaduženim za propisivanje lijekova iz Protokola (O)					
2.	Prekoračenje pozicija u Finansijskom planu Zavoda namijenjenih finansiranju protokola (O, P)	Pozitivni pravni propis koji uređuje predmetnu oblast	Djelimično kontrolisan	2	2	Umjeren
3.	Propisivanje lijekova iz Protokola pacijentima koji ne podliježu indikacionom području definisanim u protokolu (S,O)					

Oblast: Ostvarivanje prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja

1.8. Rizik: Implementacija prava na medicinska sredstva na teret Zavoda

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizacijska (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Nemogućnost snadbijevanja medicinskim sredstvima po cijenama koje (priznaje) utvrđuje Zavoda (S)	Pozitivni pravni propis koji uređuju predmetnu oblast	Djelimično kontrolisan	3	3	Visok
2.	Nemogućnost adekvatne kontrole prilikom preuzimanja medicinskog sredstava (S,O,I)					

Oblast: Ostvarivanje prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja

1.9. Rizik: Utvrđivanja prava osiguranih lica na medicinsku rehabilitaciju

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizacijska (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Nepotpisan ugovor sa pružaocem usluga (P)					
2.	Odsustvo adekvatne kontrolne pružene usluge osiguraniku (S, O)					
3.	Prekoračenje sredstava planiranih u Finansijskom planu (P,O,I)	Pozitivni pravni propis koji uređuje predmetnu oblast	Djelimično kontrolisan	2	2	Umjeren
4.	Nepostojanje preciznih procedura za ostvarivanje prava (O,P)					
5.	Zloupotrebe prilikom izdavanja saglasnosti (I,P)					

Oblast: Ostvarivanja prava na naknadu plaće za vrijeme privremene spriječenosti za rad

1.10. Rizik: Ostvarivanja prava na naknadu plaće za vrijeme privremene spriječenosti za rad

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizacijska (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Neadekvatna primjena odredbi Pravilnika o načinu i utvrđivanju prava na refundaciju Bolovanja (I,P)					
2.	Propusti u kontroli obračuna(I)	Važeći Zakon o zdravstvenom osiguranju FBiH Pravilnik o naknadi plaće za vrijeme privremene spriječenosti za rad na teret sredstava Zavoda zdravstvenog osiguranja KS	Djelimično kontrolisan	2	3	Umjeren
3.	Neadekvatne kontrole obračuna usljed neposjedovanja potpune kao i neispravno popunjene dokumentacije (P,I)					
4.	Nepostojanje kontinuiteta praćenja osiguranika od strane izabranog doktora porodične medicine, česte promjene (S)					

Oblast: Provođenje međunarodnih ugovora o socijalnom osiguranju

1.11. Rizik: Provođenje međunarodnih ugovora o socijalnom osiguranju

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizacijska (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Neadekvatna primjena odredbi međunarodnih ugovora o socijalnom osiguranju (P,I)	Pozitivni pravni propis koji uređuje predmetnu oblast Međunarodni ugovori o socijalnom osiguranju između država ugovornica	Djelimično kontrolisan	2	2	umjeren
2.	Nepostojanje internih kontrola(O,P)					
3.	Neusaglašenost baza podataka o osiguranim licima/statusu osiguranog lica sa ino nosiocima osiguranja (O,P)					

Oblast: Vođenje matične evidencije osiguranika

1.12. Rizik: Vođenje matične evidencije osiguranika

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizacijska (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Nemogućnost korištenja prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja (I,P,S,O)	Zakon o zdravstvenom osiguranju FBiH				
2.	Pogrešna evidencija (S,O,I)	Zakon o zaštiti ličnih podataka				
3.	Priznavanje prava na osiguranje osobama koje ne mogu ostvariti prava (I,P)	Pravilnik o kancelarijskom poslovanju FBiH i drugi	Djelimično kontrolisan	2	2	Umjeren
4.	Neadekvatno arhiviranje/čuvanje Dokumenta (I,P)	pozitivni pravni propisi koji uređuju predmetnu oblast				

Oblast: Zahtjev za refundaciju troškova obavljenih u PZU

1.13. Rizik: Zahtjev za refundaciju troškova obavljenih u PZU

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizacijska (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Nepostojanje interne procedure rješavanja zahtjeva (P,O)	Važeći Zakon o zdravstvenom osiguranju FBiH i drugi pozitivni pravni propisi koji uređuju predmetnu oblast	Djelimično kontrolisan	2	2	Umjeren
2.	Nije javno dostupna koja dokumentacija je neophodna za podnošenje zahtjeva (P,O)					

Oblast: Provođenja prvostepenih upravnih postupaka i sačinjavanje drugih akata kojima se odlučuje o pravima osiguranih lica

1.14. Rizik: Provođenja prvostepenih upravnih postupaka i sačinjavanje drugih akata kojima se odlučuje o pravima osiguranih lica

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizacijska (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Pogrešna primjena važećih pravnih propisa (I,P)	Važeći Zakon o upravnom postupku FBiH				
2.	Favorizovanje pojedinih podnosioca zahtjeva i njihovo rješavanje preko reda ili rješavanje "po imenu" (P,I)	Zakon o zdravstvenom osiguranju FBiH Zakon o zdravstvenoj zaštiti FBiH Pravilnik o načinu ostvarivanja prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja i drugi pozitivni pravni propisi koji uređuju predmetnu oblast	Djelimično kontrolisan	2	2	Umjeren
3.	Nedovoljna kontrola i propusti u toku postupka obrade zahtjeva (P,I)					

Oblast: Izvještavanje

1.15. Rizik: Izrada godišnjeg Izvještaja o radu i finansijskom poslovanju Zavoda za Skupštinu Kantona Sarajevo

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizacijska (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mekanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Kašnjenje u sačinjavanju Izvještaja o radu zbog neblagovremenih i nepotpunih izvještaja koje dostavljaju sektori i drugi organizacioni dijelovi Zavoda (I,P)	Zakon o zdravstvenom osiguranju				
2.	Kašnjenje u odgovoru rukovodilaca sektora o prihvatanju teksta izvještaja nakon njegovog usaglašavanja (I,P)	Odluka o metodologiji izrade i donošenja programa rada i izvještaja o radu Vlade KS i kantonalnih organa	Djelimično kontrolisan	1	2	Nizak
3.	Kašnjenje dostave Izvještaja Ministarstvu zdravstva Kantona Sarajevo na dalje postupanje u datom roku (O)					

Oblast: Obavljanje interne revizije

1.16. Rizik: Obavljanje interne revizije

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizacijska (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Neprepoznavanje svih rizika poslovnog procesa, njihovog uticaja i vjerovatnoće nastanka zbog neblagovremenih i/ili nepotpunih informacija o poslovnim procesima	Zakon o internoj reviziji u javnom sektoru u Federaciji Bosne i Hercegovine. Metodologija rada interne revizije u javnom sektoru u Federaciji Bosne i Hercegovine. Etički kodeks / kodeks profesionalne etike za interne revizore u Federaciji Bosne i Hercegovine.		1	2	Nizak
2.	Nedostupnost i/ili nepotpunost dokumentacije i informacija neophodnih za obavljanje procesa revizije	Standardi za profesionalnu praksu interne revizije sa pojašnjenjima. Priručnik za procjenu rizika i planiranje interne revizije u javnom sektoru u Federaciji Bosne i Hercegovine.	kontrolisan	2	2	Umjeren umjeren
3.	Nedovoljna neovisnost prilikom iskazivanja mišljenja uzrokovana direktnim ili indirektnim uticajem na internu reviziju	Zakon o finansijskom upravljanju i kontroli. Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji Stručne službe Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo. Povelja interne revizije Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo.		2	2	nizak
4.	Neblagovremeno informisanje interne revizije o aktivnostima poduzetim od strane rukovodstva na realizaciji preporuka	Etički kodeks za radnike Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo		2	1	

Oblast: Izrada internih akata

1.17. Rizik: Izrada internih akata

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemski (S) Organizacijski (O) Individualni (I) Radno-procesni i proceduralni (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Propusti u proceduri izrade i usvajanja (O,I,P)					
2.	Neblagovremeno usklađivanje internih akata sa propisima (O,P,I)	Pozitivni pravni propisi koji uređuju predmetnu oblast	Kontrolisan	1	2	Umjeren

Oblast: Obračun i isplate plata i naknada po osnovu ugovora o angažovanju

1.18. Rizik: Obračun i isplate plata i naknada po osnovu ugovora o angažovanju

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemski (S) Organizacijski (O) Individualni (I) Radno-procesni i proceduralni (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Mogućnost nastanka greške u obračunu (I)	Zakon o budžetima u FBiH; Zakon o radu; Zakon o plaćama i naknadama članova organa upravljanja i drugih organa institucija Kantona Sarajevo, kantonalnih javnih preduzeća i javnih ustanova čiji je osnivač Kanton Sarajevo; Zakon o doprinosima; Zakon o porezu na dohodak; Pravilnik o primjeni Zakona o porezu na dohodak; Pravilnik o radu; Pravilnik o organizaciji i sistematizaciji Stručne službe Zavoda; Pravilnik o načinu korištenja i upotrebi mobilnih telefona; Odluka o osnovici za obračun plate i koeficijentima složenosti poslova; Uputstvo o kolanju i čuvanju računovodstvene dokumentacije; Odluka o utvrđivanju lica ovlaštenih za suštinsku kontrolu knjigovodstvene dokumentacije; Odluka o prenosu ovlaštenja za potpisivanje knjigovodstvene dokumentacije	kontrolisan	2	2	Umjeren
2.	Pogrešni iznosi isplata i neuočavanje grešaka u isplati (I)					
3.	Nepravovremena primjena izmjenjenih zakonskih propisa (P,I)					
4.	Kašnjenje u isplati (O)					
5.	Neovlaštene isplate (I)					

Oblast: Blagajničko poslovanje

1.19. Rizik: Blagajničko poslovanje

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizacijska (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Gubitak novčanih sredstava i neadekvatno vođenje propisanih evidencija (P,I)	Zakon o budžetima u FBiH; Zakon o trezoru u FBiH; Zakon o finansijskom poslovanju; Zakon o računovodstvu i reviziji u FBiH;	kontrolisan	2	2	Umjeren
2.	Greške u vođenju Dnevnika (I)	Zakon o zdravstvenom osiguranju u FBiH; Pravilnik o knjigovodstvu budžeta u FBiH;				
3.	Nepravovremeno polaganje dnevnog pazara iz pomoćnih blagajni (I)	Uredba o rukovanju gotovim novcem; Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji Stručne službe ZZO KS;				
4.	Isplate iz blagajne koje nisu u skladu sa zakonskim propisima (P,I)	Pravilnik o blagajničkom poslovanju; Odluka o utvrđivanju visine blagajničkog maksimuma; Uputstvo o kolanju i čuvanju računovodstvene dokumentacije;				
5.	Nepotpuna dokumentacija (I,P)	Odluka o licima zaduženim za suštinsku kontrolu knjigovodstvene dokumentacije; Pravilnik o naknadama troškova za službena putovanja				

Oblast: Računovodstveni poslovi

1.20. Rizik: Računovodstveni poslovi

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemski (S) Organizacijski (O) Individualni (I) Radno-procesni i proceduralni (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Pogrešno knjigovodstveno evidentiranje poslovnog događaja (I,P)	Zakon o budžetima u Federaciji BiH; Zakon o trezoru u FBiH; Zakon o računovodstvu i reviziji u FBiH. Uredba o računovodstvu budžeta u FBiH.	kontrolisan	2	2	Umjeren
2.	Izrada izvještaja o izvršenju Finansijskog plana, i ostalih izvještaja i obračuna zasnovano na netačnim podacima (I,P)	Pravilnik o knjigovodstvu budžeta u FBiH. Pravilnik o finansijskom izvještavanju i godišnjem obračunu budžeta u FBiH;				
3.	Finansijski izvještaji nisu na vrijeme sačinjeni i predati nadležnim institucijama (I)	Pravilnik o organizaciji i sistematizaciji Stručne službe ZZOKS; Računovodstvene politike ZZOKS; Uputstvo o kolanju i čuvanju				
4.	Nepostupanje po propisanim i općeprihvaćenim politikama i procedurama za računovodstvo (I) (P)	računovodstvene dokumentacije; Uputstvo o načinu vođenja evidencije stalnih sredstava i sitnog inventara; Odluka o utvrđivanju				
5.	Knjigovodstveno evidentiranje na osnovu nepotpune i neodobrene dokumentacije (P)	lica ovlaštenim za suštinsku kontrolu knjigovodstvene dokumentacije; Odluka o prenosu ovlaštenja za potpisivanje knjigovodstvene dokumentacije; Instrukcija za provođenje postupka				
6.	Nereagovanje na promjenu zakonskog okvira (O)	knjigovodstvenog evidentiranja doprinosa po osnovu obaveznog zdravstvenog osig.				

Oblast: Popis imovine i obaveza

1.21. Rizik: Popis imovine i obaveza

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemi (S) Organizacijski (O) Individualni (I) Radno-procesni i proceduralni (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Neblagovremeno pokretanje aktivnosti na provođenju popisa (O)	Zakon o budžetima u FBiH, Zakon o računovodstvu i reviziji u FBiH, Uredba o računovodstvu budžeta u FBiH, Pravilnik o knjigovodstvu budžeta u FBiH: Pravilnik o popisu- inventarisanju u ZZOKS, Pravilnik o rashodovanju i likvidaciji stalnih sredstava. Računovodstvene politike ZZOKS. Uputstvo o radu popisnih komisija i obavljanju redovnog popisa, Odluka o utvrđivanju rashoda koji se mogu priznati kao trošak poslovanja usljed kvara, rastura, kvara i loma	kontrolisan	2	2	Umjeren
2.	Neobavljanje popisa (O)					
3.	Nepravovremeno, netačno i nepotpuno popisivanje imovine i obaveza ZZOKS (O,I)					
4.	Kašnjenje sa dostavljanjem izvještaja (P,I)					

Oblast: Kontrola bolovanja

1.22. Rizik: Kontrola bolovanja

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizacijska (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Onemogućavanje pristupa traženim dokumentima prilikom kontrole ili nedostupnost tražene dokumentacije (S)					
2.	Neopredjeljenost osiguranika za izabranog doktora porodične medicine (nezavršen proces registracije) (S)					
3.	Nepoznavanje zakonskih i podzakonskih akata koji se odnose na bolovanje (I,P)	Pozitivni pravni propisi koji uređuju predmetnu oblast	Djelimično kontrolisan	2	2	Umjeren
4.	Zahtjevi za kontrolu su nejasni, nepotpuni, neodređeni ili se odnose na davne vremenske periode (S)					
5.	Proces otvaranja i vođenja bolovanja se još uvijek ne evidentira u integralnom IS (S)					

2 - LISTA RIZIKA I FAKTORA Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo-Opće oblasti institucije

Oblast: Funkcionisanja institucije OPĆA OBLAST/Upravljanje institucijom

2.1 Rizik: Nadzor nad radom organizacionih jedinica i službi

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizaciona (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Organizaciona struktura djelimično ne odgovara stvarnim potrebama (O)					
2.	Nadzor i izvještavanje o postignutim rezultatima organizacionih jedinica i radnika nisu adekvatni i ujednačeni (O)	Pravilnik o radu sa unutrašnjom organizacijom i sistematizacijom radnih mjesta Statut Zavoda	Djelimično kontrolisan	2	2	Umjeren

Oblast: Funkcionisanja institucije OPĆA OBLAST/Upravljanje institucijom

2.2 Rizik: Zapošljavanje

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizaciona (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Plan zapošljavanja nije usaglašen sa potrebama organizacionih jedinica (O)	Pravilnik o radu	Djelimično kontrolisan			
2.	Neadekvatno vođenje spiska lica pred penzionisanje (O, I)	Pravilnik o sistematizaciji radnih mjesta		2	2	Umjeren

Oblast: Funkcionisanja institucije OPĆA OBLAST/Upravljanje institucijom
2.3 Rizik: Interna komunikacija

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizacijska (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Nedovoljna i nekoordinirana komunikacija između organizacionih jedinica i službi (O,P)	Pravilnik o radu Etički kodeks	Djelimično kontrolisan			
2.	Nedovoljna upoznatost radnika sa strateškim i planskim dokumentima i prioritetima institucije (I,P)			2	2	Umjeren

Oblast: Funkcionisanja institucije OPĆA OBLAST/Upravljanje institucijom
2.4. Rizik: Eksterna komunikacija

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizacijska (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Osiguranici nisu u potpunosti upoznati sa pravima i nadležnostima Zavoda (O)					
2.	Osiguranici nisu u potpunosti upoznati sa načinima i komunikacijskim kanalima prijavljivanja uočenih nepravilnosti (O)	Zakon o zdravstvenom osiguranju Etički kodeks Web stranica	Djelimično kontrolisan	3	3	Visok
3.	Sve neophodne informacije iz nadležnosti Zavoda nisu dostupne osiguranicima i korisnicima(O)					

Oblast: Funkcionisanja institucije OPĆA OBLAST/Upravljanje institucijom
2.5. Rizik: Upravljanje dokumentacijom i podacima

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemski (S) Organizacijski (O) Individualni (I) Radno-procesni i proceduralni (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Elektronski protokol nije uspostavljen (O,P)					
2.	Radnici nisu upoznati sa načinom rukovanja sa povjerljivim informacijama i podacima (O,P)					
3.	Prostorni kapaciteti za čuvanje dokumentacije nisu odgovarajući (O)	Pravilnik o kancelarijskom poslovanju u FBiH Pravilnik o kancelarijskom i arhivskom poslovanju	Djelimično kontrolisan	3	3	Visok
4.	Signiranje pristigle pošte nije u potpunosti ažurno (O,I,P)					
5.	Ne postoji registar zaštićenih informacija (uključujući i njihovu gradaciju po važnosti) (O)					

Oblast: Funkcionisanja institucije OPĆA OBLAST/Upravljanje Javnim nabavkama

2.6. Rizik: Početak provođenja javne nabavke

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizacijska (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Kašnjenja u provođenju postupka javnih nabavki (I, P)					
2.	Neobjektivan odabir ponuda i odabir ponude koja nije najpovoljnija (I, P)	Zakon o javnim nabavkama i ostali podzakonski i interni akti koju obrađuju predmetnu oblast	Djelimično kontrolisan	1	3	Umjeren

Oblast: Funkcionisanja institucije OPĆA OBLAST/Upravljanje javnim nabavkama

2.7. Rizik: Dodjeljivanje ugovora

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizacijska (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Odstupanje ugovora od traženog u tenderskoj dokumentaciji (I,P,O)					
2.	Neprovođenje ugovornih obaveza od strane ugovornih strana (P,O)	Zakon o javnim nabavkama Zakon o obligacionim odnosima FBiH i RS	Djelimično kontrolisan	3	3	Visok

Oblast: Funkcionisanja institucije OPĆA OBLAST/Upravljanje Javnim nabavkama

2.8. Rizik: Praćenje provedbe ugovora

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizacijska (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Nedosljedno praćenje provođenja ugovora (P, I)					
2.	Ne pokreće se raskid ugovora zbog neizvršavanja obaveza ponuđača (P, I)	Zakon o javnim nabavkama Zakon o obligacionim odnosima FBiH i RS	Djelimično kontrolisan	2	2	Umjeren

Oblast: Funkcionisanja institucije OPĆA OBLAST/Upravljanje ljudskim resursima
2.9. Rizik: Učinkovitost rada radnika

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizacijska (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Nepoštivanje propisanih kriterija za utvrđivanje radnog učinka (P,I)					
2.	Neredovne i nepotpune kontrole rada radnika (P,I)					
3.	Radnici ne posjeduju dovoljno vještina za provođenje radnih zadataka na efektivan način (O,P,I)	Zakon o radu Pravilnik o radu	Djelimično kontrolisan	2	2	Umjeren

Oblast: Funkcionisanja institucije OPĆA OBLAST/Upravljanje ljudskim resursima
2.10. Rizik: Upravljanje ljudskim resursima

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemski (S) Organizacijski (O) Individualni (I) Radno-procesni i proceduralni (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Nedostatak kvalifikovanog kadra (O)					
2.	Nedekvatna raspodjela radnika (O)					
3.	Nedekvatna preraspodjela radnih zadataka između radnika unutar organizacionih (P,I)	Zakon o radu FBiH Uredba o prijemu u radni odnos u javnom sektoru na teritoriji Kantona Sarajevo Pravilnik o radu	Djelimično kontrolisan	2	3	Visok

Oblast: Funkcionisanja institucije OPĆA OBLAST/Etika i lični integritet

2.11. Rizik: Etika lični integritet i sukob interesa

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (S) Organizaciona (O) Individualna (I) Radno-procesna i proceduralna (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Korištenje resursa u suprotnosti sa interesima Zavoda (vozila, pribora za rad i dr.) (O, P, I)					
2.	Radnici nisu upoznati sa nespojivim aktivnostima (I)					
3.	Radnici se ponašaju suprotno interesima Zavoda (I)	Zakon o radu Etički kodeks Pravilnik o radu	Djelimično kontrolisan	2	2	Usmjeren

Oblast: Funkcionisanja institucije OPĆA OBLAST/ Zaštita prijavitelja korupcije i drugih nepravilnosti

2.12. Rizik: Zaštita prijavitelja korupcije i drugih nepravilnosti

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemski (S) Organizacijski (O) Individualni (I) Radno-procesni i proceduralni (P)	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika -Kontrolisan -Djelimično kontrolisan -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije	Ocjena posljedice nastanka korupcije	Intenzitet rizika
1.	Uposlenici ne prijavljuju narušavanje integriteta zbog straha od odmazde (O,P)					
2.	Nisu uspostavljene jasne procedure zaštite prijavitelja narušavanja integriteta (O,P)	Zakon o radu Etički kodeks Pravilnik o radu	Djelimično kontrolisan	2	2	Umjeren

3. PLAN ZA UPRAVLJANJE RIZICIMA ZZO

Naziv rizika	Opis mjere	Izvor mjere -organizacioni (O) -individualni (I) - radnoprocesni (R)	Prioritet mjere - Visok prioritet (V) - Umjeren prioritet (U) -Niski prioritet (N)	Izvršilac mjere i rok za provođenje mjere	Procjena eventualnih troškova	Očekivani rezultati (indikatori)
--------------	------------	---	---	--	-------------------------------------	--

<p>3.1.1.1. Proces izrade i usvajanja Finansijskog plana Zavoda</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Osigurati pravovremeno dobijanje smjernica Ministarstva zdravstva KS 2. Osigurati da se sredstva u Finansijskom planu planiraju uz prethodno osiguranje formalno pravnih pretpostavki za njihovu realizaciju. 3. Osigurati aktivno i pravovremeno učešće svih sektora i službi u izradi adekvatnih prijedloga za finansijski plan <ol style="list-style-type: none"> 3.1. Poštivanje propisanih rokova od strane svih organa koji učestvuju u procesu donošenja Finansijskog plana 	<p>O, R</p>	<p>Umjereni prioritet</p>	<p>Sektor za ekonomiku i finansiranje – Služba za plan i ugovaranje</p> <p>U skladu sa rokovima utvrđenim pozitivnim pravnim propisima</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>Akt Smjernice ministarstva zdravstva KS</p> <p>Dopisi za dostavu podataka i odgovori organizacionih jedinica i JZU</p> <p>Prijedlog Finansijskog plana Usvojen od strane UO</p> <p>Dostavno pismo Ministarstvu zdravstva KS i Ministarstvu finansija</p>
--	--	-------------	---------------------------	--	------------------------------------	---

<p>3.1.2. Proces izrade godišnjeg Programa rada Zavoda</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Osigurati da je Program rada usaglašen sa strateškim prioritetima 2. Osigurati da je osnov za izradu Programa rada Zavoda propisi Kantona o izradi programa rada institucija KS 3. U Program rada se reflektuju prioriteti na unapređenju integriteta Zavoda 4. U programu rada predvidjeti rizik za neusvajanje Finansijskog plana 	<p>O,R</p>	<p>Umjereni prioritet</p>	<p>Sektor pravnih poslova / Služba za pravne poslove</p> <p>U skladu sa rokovima utvrđenim pozitivnim pravnim propisima</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>Program rada</p> <p>Dostavno pismo Ministarstvu zdravstva KS</p>
---	--	------------	---------------------------	---	------------------------------------	---

<p>3.1.3. Izrada Registra rizika</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Donijeti mapu poslovnih procesa 2. Osigurati da se svi procesi rangiraju u skladu sa svojom važnosti 3. Educirati zaposlenika svih sektora i službi o značaju procjene učinaka rizika 4. Educirati zaposlenike svih sektora i službi o dostavljanju informacija i procjeni rizika 5. Uspostaviti kalendar procjene rizike i osigurati obavezno postupanje po istome 	<p>O</p>	<p>Visok prioritet</p>	<p>Direktor Kontinuirano</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>Mapa poslovnih procesa</p> <p>Upit organizacionim jedinicama za dostavljanje procjene rizika procesa rada i odgovor</p>
---	--	----------	------------------------	----------------------------------	------------------------------------	--

<p>3.1.4. Proces izvršavanja Finansijskog plana</p>	<p>1. Sačinjavanje godišnjih i kvartalnih planova novčanih tokova i operativnih planova rashoda i izdataka 1.2. Odobravanje planova novčanih tokova 1.3. Odobrenje operativnih planove rashoda i izdataka 2. Osigurati adekvatno praćenje i likvidaciju ukupnih rashoda i izdataka 3. Uočene nezakonite i neopravdane isplate odmah prijaviti; 4. Osigurati kontinuirano i na činjenicama zasnovano izvještavanje</p>	<p>O, R</p>	<p>Umjereni prioritet</p>	<p>Sektor za ekonomiku i finansiranje Služba za finansije – trezor U skladu sa rokovima utvrđenim pozitivnim pravnim propisima</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>- Usvojeni godišnji i kvartalni planovi novčanih tokova Odobreni operativni planovi rashoda i izdataka Osigurana suštinska i formalna kontrola dokumenta na temelju kojih se vrše isplate Sačinjeni periodični Izvještaji/Infor macije o Izvršenju Finansijskog plana</p>
--	---	-------------	---------------------------	---	------------------------------------	---

<p>3.1.5 Proces ugovaranja zdravstvene zaštite sa javnim zdravstvenim ustanovama bez porodične medicine</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Iniciranje prema Vladi KS /MZKS usvajanje kantonalnog propisa i analiza neusaglašenosti postojećih propisa 1.1. Preporuke iz analize o neusaglašenosti propisa uputiti donosiocima odluka 2. Kontinuirano ukazivati na posljedice neusvajanja finansijskog plana 3. Osigurati da svi rukovodioci službi dostave svoje prijedloge za ugovore i da se na zajedničkom sastanku usaglase odredbe 4. U ugovoru precizirati mehanizme kontrole izvršenja ugovornih obaveza (dio izvještavanje provedbe ugovora) 5. Osigurati periodičnu kontrolu provedbe ugovora od strane JZU 	<p>P,O</p>	<p>Umjereni prioritet</p>	<p>Sektor pravnih poslova, Sektor za ekonomiku i finansiranje, Sektor za medicinske i farmaceutске poslove</p> <p>kontinuirano</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>Akt poslan Vladi/MZKS</p> <p>Dostavljen draft ugovora svim organizacionim jedinicama</p> <p>Zapisnik o obavijenim kontrolama</p>
--	---	------------	---------------------------	--	------------------------------------	---

<p>3.1.6. Implementacija Liste lijekova KS</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Napraviti plan postupanja u slučaju prekida rada integralnog informacionog sistema 2. O svim prekoračenjima obavijestiti nadležne 3. Planirati inspeksijske nadzore (praviti godišnji i mjesečni plan rada) <ol style="list-style-type: none"> 3.1. O svakom inspeksijskom nadzoru se izrađuje detaljan zapisnik 4. Analizirati i identifikirati potencijalne nelogičnosti u propisanim i izdatim lijekovima na recept <ol style="list-style-type: none"> 4.1 Vršiti stalne i nasumične kontrole propisanih i izdatih lijekova. 5. Osigurati da se vrši redovna i 	<p>O,P</p>	<p>Visok prioritet</p>	<p>Sektor za medicinske i farmaceutske poslove</p> <p>U skladu sa rokovima utvrđenim pozitivnim pravnim propisima</p>	<p>Troškovi uvođenja dodatnih lijekova</p>	<p>Plan postupanja u slučaju prekida IS</p> <p>Obavijest Nadležnim o prekoračenju</p> <p>Plan inspeksijskih nadzora</p> <p>Zapisnik o izvršenom nadzoru</p> <p>Informacija o potrošnji lijekova</p> <p>Plan kontrole ugovornih ustanova</p>
--	--	------------	------------------------	---	--	---

	<p>nasumična kontrola ugovornih ustanova primarne zaštite u korištenju ampularnih lijekova</p> <p>6. Izraditi plan kontrole Osigurati da se vrši redovna i nasumična kontrola ugovornih ustanova primarne zaštite u korištenju ampularnih lijekova</p> <p>6.1. Osigurati da se vrši redovna i nasumična kontrola ljekara propisivača i/ili ljekara specijalista koji preporučuju terapiju</p> <p>7. Osigurati da sve fakture imaju sve potrebne informacije</p>					
--	---	--	--	--	--	--

<p>3.1.7. Posebni programi – Protokoli o realizaciji programa obezbijedenja lijekova za liječenje osiguranih lica oboljelih od rijetkih i specifičnih oboljenja</p>	<p>1. Obavijestiti rukovodstvo i napraviti plan ukoliko dođe do prekida saradnje</p> <p>2. Implementacija i praćenje realizacije Protokola o realizaciji programa obezbijedenja lijekova za liječenje osiguranih lica oboljelih od rijetkih i specifičnih oboljenja</p> <p>3. Izraditi pregled propisanih lijekova koji nisu definirani u Protokolu i o tome obavijestiti nadležne</p>	<p>R</p>	<p>Umjeren prioritet</p>	<p>Sektor za medicinske i farmaceutske poslove</p> <p>U skladu sa rokovima utvrđenim pozitivnim pravnim propisima</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>Dopis direktoru</p> <p>Izvištaj o realizaciji Protokola</p> <p>Pregled propisanih lijekova koji nisu definirani u Protokolu</p>
--	--	----------	--------------------------	---	------------------------------------	--

<p>3.1.8. Implementacija prava na medicinska sredstva na teret Zavoda</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Analizirati i identificirati medicinska sredstva koja nije moguće nabaviti 2. Osigurati da se vrši redovna i nasumična kontrola ljekara propisivača i/ili ljekara specijalista koji preporučuju medicinsko sredstvo 	<p>R</p>	<p>Umjeren prioritet</p>	<p>Odjel za medicinske poslove</p> <p>Kontinuirano u skladu sa Uredbom o obimu, uslovima i načinu ostvarivanja prava osiguranih lica Kantona Sarajevo na medicinska sredstva</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>Informacija</p> <p>Plan kontrole</p> <p>Zapisnik</p>
--	---	----------	--------------------------	--	------------------------------------	---

<p>3.1.9. Utvrđivanja prava osiguranih lica na medicinsku rehabilitaciju</p>	<p>1. Pravovremeno pokretanje aktivnosti za ugovaranje medicinske rehabilitacije</p> <p>2. Uspostaviti mehanizam kontrole i sprovođiti kontrolu pružene usluge</p> <p>3. Izraditi izvještaj o provedenoj kontroli i obavijestiti upravu</p> <p>4. Praćenje broja izdatih prijedloga sa odobrenjima</p> <p>5. Donošenje procedure za ostvarivanje prava</p>	<p>R</p>	<p>Umjeren prioritet</p>	<p>Odjel za medicinske poslove</p> <p>Kontinuirano</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>Zahtjev za pokretanje postupka</p> <p>Procedura kontrole</p> <p>Izvještaj o kontroli</p> <p>Procedura za ostvarivanje prava</p>
<p>3.1.10. Ostvarivanje prava na naknadu plaće za vrijeme privremene spriječenosti za rad</p>	<p>1. Provoditi kontrolu da svaka refundacija bude usklađena sa Pravilnikom;</p> <p>2. Osigurati dvostruku kontrolu unutar službe obračuna refundacija</p> <p>3. Uspostaviti kontrolnu listu ili vodič za podnošenje potpune i ispravne dokumentacije za korisnike</p>	<p>R</p>	<p>Umjeren rizik</p>	<p>Sektor pravnih poslova sa pet poslovnica</p> <p>Kontinuirano</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>Procedura/interni akt</p> <p>Kontrolna lista ili vodič za podnošenje potpune i ispravne dokumentacije za korisnike</p>

<p>3.1.11. Provođenje međunarodnih ugovora o socijalnom osiguranju</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Edukacija zaposlenih o odredbama međunarodnih ugovora 2. Izraditi plan internih kontrola i provoditi 3. Identificirati i inicirati usaglašavanje baze podataka 	<p>R</p>	<p>Umjeren rizik</p>	<p>Sektor pravnih poslova sa pet poslovnica</p> <p>Kontinuirano</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>Interni akt /Procedura za kontrolu</p> <p>Dopis u svrhu usaglašavanja baze podataka prema FZZOIR</p>
<p>3.1.12. Vođenje matične evidencije osiguranika</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Analizirati najčešće razloge za nemogućnost korištenja osiguranja; 2. Provoditi nasumičnu periodičnu kontrolu evidencija prava na osiguranje 3. Nasumična kontrola priznatih prava 4. Identificirati izazove u arhiviranju/čuvanju dokumenata i predložiti upravi rješenje arhive 	<p>R</p>	<p>Umjeren rizik</p>	<p>Sektor pravnih poslova sa pet poslovnica</p> <p>Kontinuirano</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>Akt prema osiguraniku</p> <p>Procedura o prijavi, odjavi člana porodice osiguranika</p> <p>Izveštaj o kontroli priznatih prava</p>

<p>3.1.13. Zahtjev za refundaciju troškova obavijenih u PZU</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Izraditi i predložiti internu proceduru obavezne dokumentacije za odobrenje refundiranja usluge iz PZU 2. Uspostaviti saradnju sa medicinskim odjelom radi opravdanosti refundacije 3. Osigurati da se učini javno dostupnim korisnicima koja je dokumentacije neophodna za podniišenje zahtjeva 4. Uspostaviti kontrolnu listu dokumentacije (uključujući i rokove, i vrstu dokaza koje treba dostaviti) 	<p>R</p>	<p>Umjeren rizik</p>	<p>Sektor pravnih poslova sa pet poslovnica</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>Procedura rješavanja zahtjeva osiguranika za refundaciju</p> <p>Obavijest na web stranici</p>
--	---	----------	----------------------	---	------------------------------------	--

<p>3.1.14. Provođenja prvostepenih upravnih postupaka i sačinjavanje drugih akata kojima se odlučuje o pravima osiguranih lica</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Redovno pratiti na sedmičnom nivou objavljivanja akata /propisa u sl. novinama. 2. Osigurati da rukovodioci sektora obavještavaju sve uposlenike o izmjenama 3. Iniciranje izmjena propisa od strane rukovodilaca 4. Uspostaviti plan nasumične kontrole primjene propisa 5. Provoditi plan nasumične kontrole 6. Izvršiti periodična analiza redoslijeda rješavanja 	<p>R</p>	<p>Umjeren rizik</p>	<p>Sektor pravnih poslova sa pet poslovnica</p> <p>Kontinuirano</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>Obavijest o objavljenim propisima</p> <p>Plan kontrole</p> <p>Periodični izvještaj</p>
---	--	----------	----------------------	---	------------------------------------	---

<p>3.1.15. Izrada godišnjeg Izvještaja o radu i finansijskom poslovanju Zavoda za Skupštinu Kantona Sarajevo</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Blagovremeno tražiti dostavu materijala iz nadležnosti svakog sektora pojedinačno sa definisanim rokovima za dostavu iste 2. Urgencija u slučaju nedostavljanja materijala u defisanom roku 3. Blagovremeno poslati nacrt Izvještaja na usaglašavanje sa rukovodiocima sektora konačnog prijedloga Izvještaja 4. blagovremena dostava izvještaja Upravnom odboru 5. dostava izvještaja Ministarstvu zdravstva u datom roku 	<p>O</p>	<p>Nizak rizik</p>	<p>Sektor za ekonomiku i finansiranje/ Služba za plan i ugovaranje) u koordinaciji sa ostalim sektorima</p> <p>U propisanim rokovima</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>Dopis ovlaštenog lica kojim se traži dostava materijala i preciziraju rokovi</p> <p>Dopis— urgencija za dostavu materijala</p> <p>Dopis (e-mail) ovlaštenog lica kojim se dostavlja prijedlog izvještaja na usaglašavanje</p> <p>Odluka Upravnog odbora o usvajanju Izvještaja</p> <p>Dopis kojim se Ministarstvu zdravstva Izvještaj dostavlja na dalju proceduru</p>
---	---	----------	--------------------	--	------------------------------------	---

<p>3.1.16. Obavljanje interne revizije</p>	<p>1. Odlukom uprave osigurati da svi sektori i službe dostavljaju pravovremene informacije poslovnim o procesima</p> <p>2. Odlukom uprave osigurati da sve službe obavezno dostavljaju sve neophodne informacije reviziji</p> <p>3. Prijaviti sve neprimjerene utjecaje na internu reviziju</p> <p>4. Osigurati da se kroz plan aktivnosti uspostave obavezni rokovi o preduzetim aktivnostima i da se informacije dostavljaju u skladu sa rokovima</p>	<p>O</p> <p>O</p> <p>O</p> <p>R</p>	<p>Umjeren prioritet</p> <p>Visok prioritet</p> <p>Visok Prioritet</p> <p>Umjeren prioritet</p>	<p>Odgovorno lice Zavoda i Sektori i službe, Interna revizija Kontinuirano</p> <p>Sektori i službe Interna revizija Kontinuirano</p> <p>Interna revizija Kontinuirano</p> <p>Sektori i službe, Interna revizija kontinuirano</p> <p>Sektor pravnih poslova sa pet poslovnica Kontinuirano</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p> <p>Ne postoje dodatni troškovi</p> <p>Ne postoje dodatni troškovi</p> <p>Ne postoje dodatni troškovi</p> <p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	
<p>3.1.17. Izrada internih akata</p>	<p>1. Analizirati i revidirati postupak izrade i usvajanja procedure postupka usvajanja internih procedura</p> <p>2. Educirati i jačati vještine zaposlenika za praćenje implementacije propisa</p>	<p>R</p>	<p>Umjeren rizik</p>		<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>Procedura</p>

<p>3.1.18. Obračun i isplate plata i naknada po osnovu ugovora o angažovanju</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Vršiti kontrole obračuna 2. Vršiti nasumične kontrole isplata 3. Osigurati da se redovno prati izmjena zakonski i podzakonskih propisa koji regulišu ovu oblast 	<p>R</p>	<p>Umjeren rizik</p>	<p>Sektor za ekonomiku i finansiranje</p> <p>Kontinuirano</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	
<p>3.1.19. Blagajničko poslovanje</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrola evidencije i novčanih sredstava 2. Analizirati najčešće greške u dnevniku i predstaviti iste interno unutar službe 3. Vršiti kontrole isplata iz blagajne 	<p>R</p>	<p>Umjeren rizik</p>	<p>Sektor za ekonomiku i finansiranje</p> <p>Kontinuirano</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>Odluka o formalnoj i suštinskoj kontroli blagajničkog dnevnika</p> <p>Uputstvo o kolanju računovodstvene dokumentacije</p>
<p>3.1.20. Računovodstveni poslovi</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kontinuirano vršiti i provoditi kontrole 2. Osigurati da se prikupe svi podaci, 3. Analizirati i dostaviti razloge za kašnjenje u sačinjavanju i predaji izvještaja 	<p>R</p>	<p>Umjeren rizik</p>	<p>Sektor za ekonomiku i finansiranje</p> <p>Kontinuirano</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>Zapisnici o izvršenim kontrolama</p> <p>Akt kojim se propisani Izvještaji dostavljaju nadležnim institucijama</p>

<p>3.1.21. Popis imovine i obaveza</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Pokrenuti postupak obavljanja popisa pravovremeno sa identifikiranjem i uključivanjem svih aktera zaduženih za popis 2. Imenovati komisiju za popis na vrijeme 3. Osigurati da komisija se upozna sa procedurama vezanim za popis i izradi na činjenicama izvještaja 4. Na početku rada Komisije definisati rok za dostavljanje izvještaja 	<p>R</p>	<p>Umjeren rizik</p>	<p>Sektor za ekonomiku i finansiranje</p> <p>Kontinuirano</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>Odluka o popisu Rješenja o formiranju komisija za popis Uputstvo o načinu vršenja popisa Elaborat o izvršenom popisu</p>
---	--	----------	----------------------	---	------------------------------------	---

3.1.22. Kontrole bolovanja	<p>1. O svakom onemogućavanju pristupa dokumentima prilikom kontrole sačiniti zapisnik i obavijestiti nadležna tijela</p> <p>2. Nastaviti sa promocijom registracije izbora doktora porodične medicine</p>	R	Umjeren rizik	<p>Medicinski odjel Kontinuirano</p> <p>Kontinuirano i u skladu sa pozitivnim pravnim propisima</p>	Ne postoje dodatni troškovi	<p>Zapisnik</p> <p>Reklamna kampanja</p> <p>Ugovor</p> <p>Obrazac</p>
<p>3. Inicirati potupno vođenje bolovanja u integralnom informacionom sistemu.</p> <p>4. Definirati elemente zahtjeva za kontrolu bolovanja</p>						

4. PLAN ZA UPRAVLJANE RIZICIMA – OPĆE OBLASTI

Naziv rizika	Opis mjere	Izvor mjere - organizacioni (O) - individualni (I) - radnopravni (R)	Prioritet mjere - Visok prioritet (V) - Umjeren prioritet (U) - Niski prioritet (N)	Izvršilac mjere i rok za provođenje mjere	Procjena eventualnih troškova	Očekivani rezultati (indikatori)

<p>4.2.1.Nadzor nad radom organizacionih jedinica i službi</p>	<p>a) Analizirati organizacionu strukturu i po potrebi predložiti izmjene b) Osigurati jednoobrazno izvještavanje o postignutim rezultatima organizacionih jedinica i radnika</p>	<p>R</p>	<p>Umjereni prioritet</p>	<p>Odgovorno lice Zavoda Kontinuirano</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>-Analizirana struktura i predložene eventualne izmjene - Uspostavljeno jednoobrazno izvještavanje o postignutim rezultatima</p>
<p>4.2.2.Zapošljavanje</p>	<p>a) Osigurati izradu plana zapošljavanja sa potrebama institucije b) Osigurati da u planu zapošljavanja budu uključeni svi sektori</p>	<p>O</p>	<p>Visok prioritet</p>	<p>Odgovorno lice Zavoda zajedno sa relevantnim Sektorima Kontinuirano</p>	<p>Eventualno postojanje dodatnih troškova moguće u vidu dodatnog zapošljavanja</p>	<p>- Napravljen plan zapošljavanja - U izradu plana uključeni svi sektori</p>

<p>4.2.3. Interna komunikacija</p>	<p>a) Uspostaviti mehanizam interne komunikacije b) Osigurati da su svi zaposlenici upoznati sa strateškim i planskim dokumentima insititucije</p>	<p>O</p>	<p>Visok prioritet</p>	<p>Odgovorno lice Zavoda u saradnji sa stručnim službama Kontinuirano</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>Procedura /Interni akt Intranet</p>
<p>4.2.4. Eksterna komunikacija</p>	<p>a) Analizirati dosadašnje aktivnosti na promociji rada ustanove b) Na osnovu analize unaprijediti komuniciranje sa javnosti c) Upoznati građane o načinu prijavljivanja nepravilnosti</p>	<p>O</p>	<p>Visok prioritet</p>	<p>Odgovorno lice Zavoda u saradnji sa stručnim službama Kontinuirano</p>	<p>potrebno je planirati sredstva za planiranje navedenih aktivnosti</p>	<p>Web stranica Promotivni materijali Aktivnosti na promociji</p>

<p>4.2.5. Upravljanje dokumentacijom i podacima</p>	<p>a) Internim propisom urediti rukovanje sa povjerljivim informacijama i podacima b) Educirati uposlenike o rukovanju sa povjerljivima podacima c) Osigurati kapacitete d) Napraviti registar zaštićenih informacija (uključujući i elektronske i osoba koji njima mogu pristupiti</p>	<p>O</p>	<p>Visok prioritet</p>		<p>Troškovi edukacije potrebno je planirati sredstva za planiranje navedenih aktivnosti</p>	<p>- Interni propis</p>
--	--	----------	------------------------	--	--	-------------------------

4.2.6. Interna revizija	a) Uspostaviti efikasan sistem finansijskog upravljanja i kontrole i sačinjavanje mapa poslovnih procesa i registra rizika, usvojiti Strateški i godišnji plan Interne revizije	O	Visok prioritet	Odgovorno lice Zavoda, Sektori i službe, Interna revizija Kontinuirano	Ne postoje dodatni troškovi
	b) Primjena Povelje interne revizije	O	Visok prioritet	Odgovorno lice Zavoda, Rukovodila c Interne revizije Kontinuirano	Ne postoje dodatni troškovi
	c) Primjena Povelje interne revizije i Etickog kodeksa za radnike Zavoda	O	Visok prioritet	Interna revizija Kontinuirano	Ne postoje dodatni troškovi
	d) Primjena Povelje interne revizije	R	Visok prioritet	Odgovorno lice Zavoda, Sektori i službe, Interna revizija Kontinuirano	Ne postoje dodatni troškovi

<p>4.2.7. Početak provođenja javne nabavke</p>	<p>a) Rukovodilac organizacione jedinice koji je nadležan pokretanja postupka javne nabavke pravovremeno inicira pokretanje javne nabavke</p> <p>b) Osoba koja vrši istraživanje ili izviđanje tržišta sastavlja pismeni trag ili službenu zabilješku o rezultatima istraživanja kako bi se iste mogle prezentovati formiranoj komisiji za javne nabavke.</p> <p>c) U izradi tenderske dokumentacije učestvuju relevantni sektori i nezavisni stručnjaci po potrebi.</p>	<p>O</p>	<p>Visok prioritet</p>	<p>Relevantne radne jedinice</p> <p>Kontinuirano</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>Nabavni zahtjev</p> <p>Dopis Uredu za borbu protiv korupcije i upravljanje kvalitetom KS</p> <p>Interni akt/Procedura</p>
---	--	----------	------------------------	--	------------------------------------	--

<p>4.2.8. Dodjeljivanje ugovora</p>	<p>a) Svi ugovori se dodjeljuju transparentno b) Sadržaj ugovora o dodjeli tendera sadrži jasne kriterije za raskid ugovora c) Uz ugovor se osiguravaju i sredstva za plaćanje u slučaju neprovođenja ugovora</p>	<p>O</p>	<p>Visok prioritet</p>	<p>Relevantne organizacione jedinice Kontinuirano</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>Ugovor</p>
<p>4.2.9. Praćenje provedbe ugovora</p>	<p>a) Uspostaviti mehanizam za praćenje provedbe ugovornih obaveza b) Za svako grubo kršenje ugovora se pokreće raskid uz pokretanje sredstava za osiguranje ugovora</p>	<p>O</p>	<p>Visok prioritet</p>	<p>Relevantne organizacione jedinice Kontinuirano</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>Interni akt/Procedura</p>

<p>4.2.10. Učinkovitost rada radnika</p>	<p>a) Uspostaviti da se kriteriji revidiraju i poštuju u potpunosti b) Osigurati da se revidira i u potpunosti poštuje sistem za nagrađivanje uposlenika c) Svaka nepravilnost se prijavljuje i adekvatno postupa d) Izvršiti procjenu neophodnih obuka e) Provoditi obuke na osnovu procjena f) Osigurati mehanizme kontrole rada uposlenika</p>	<p>O</p>	<p>Visok prioritet</p>	<p>Sektor pravnih poslova sa 5 poslovnica Kontinuirano</p>	<p>potrebno je planirati sredstva za finansiranje navedenih aktivnosti</p>	<p>Pravilnik o radnom učinku Plan obuke</p>
---	--	----------	------------------------	---	--	--

<p>4.2.11. Upravljanje ljudskim resursima</p>	<p>O</p> <p>a) Izraditi plan zapošljavanja neophodnog kadra i preraspodjelu kadra b) Uposliti novi kadar u skladu sa potrebama c) Provoditi kontinuirane obuke u skladu sa nedostacima i potrebama</p>	<p>Visok prioritet</p>	<p>Odgovorno lice Zavoda</p>	<p>potrebno je planirati sredstva za finansiranje navedenih aktivnosti</p>	<p>Plan zapošljavanja Zaposleni novi kadrovi Izvršena preraspodjela Provode se kontinuirane obuke</p>
<p>4.2.12. Etika, lični integritet i sukob interesa</p>	<p>O</p> <p>a) Educirati zaposlenike o načinima korištenja resursa institucije b) Utvrditi nespojivost aktivnosti uposlenika c) Informisati i educirati zaposlenike o nespojivim aktivnostima</p>	<p>Visok prioritet</p>	<p>Odgovorno lice Zavoda Kontinuirano</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>Interni akt</p>

<p>4.2.13. Zaštita prijavitelja korupcije i drugih nepravilnosti</p>	<p>a) Uspostaviti jasne procedure zaštite prijavitelja narušavanja integriteta</p>	<p>O</p>	<p>Visok prioritet</p>	<p>Rukovodioci sektora Kontinuirano</p>	<p>Ne postoje dodatni troškovi</p>	<p>- Procedura</p>
---	--	----------	----------------------------	---	--	--------------------

Broj: 01-33-5-16766/22

Datum: 20-10-2022



DIREKTOR

Mr. sci. oec. Muamer Kosovac

