

KJP Centar „Skenderija“ d.o.o.
Terezija bb, 71000 Sarajevo

1534-1/26

31. 03. 2026

PLAN INTEGRITETA

PLAN INTEGRITETA

KJP Centar „Skenderija“ d.o.o.
Terezija bb, 71000 Sarajevo

E-mail institucije: info@skenderija.ba
Telefon: +387 33 226 614

Ime i prezime odgovorne osobe institucije:
Šenaj Avdić, direktor

Ime i zvanje odgovorne osobe za usaglašavanje i sprovođenje Plana integriteta:
Safija Beganović, šef Službe za javne nabavke
E-mail: safija.b@skenderija.ba
Telefon: +387 33 219 624

SADRŽAJ PLANA INTEGRITETA

DIO I: UVOD I TEMELJNI OKVIR

- 1. Svrha i ciljevi Plana integriteta.....
 - 1.1. Glavni ciljevi.....
- 2. Zakonski i institucionalni okvir rada.....

DIO II: ANALIZA PODLOŽNOSTI I RIZIČNI PROCESI

- 3. Detaljna procjena podložnosti korupciji i narušavanju integriteta....
 - 3.1. Interna prijava korupcije i Disciplinski postupci
 - 3.2. Ključne preporuke Interne revizije (04.02.2025.).....
 - 3.2.1. Ključne preporuke Eksterne revizije.....
 - 3.2.2. Inspekcijski izvještaji.....
- 4. Aktuelna mapa procesa i opis mjesta.....

DIO III: IDENTIFIKACIJA, ANALIZA I RANGIRANJE RIZIKA

- 5. Rangiranje rizika po intenzitetu (Opće/Zajedničke oblasti).....
- 6. Specifične oblasti (intenzitet: srednji).....

DIO IV: PLAN ZA UPRAVLJANJE RIZICIM I MJERE

- 7. Detaljan Plan mjera za upravljanje rizicima.....

DIO V: METODIKA PRAĆENJA UČINKOVITOST , IZVJEŠTAVANJA I ZAKLJUČAK

- 8. Metodika praćenja i izvještavanja.....

8.1. Nadležnost za praćenje.....	
8.2. Izvještajni ciklus.....	
9. Zaključna razmatranja.....	

DIO I: UVOD I TEMELJNI OKVIR

Definicije ključnih pojmova

U svrhu jedinstvenog razumijevanja i primjene ovog Plana, sljedeći pojmovi koriste se u skladu s relevantnim zakonodavstvom i institucionalnim aktima:

- **Integritet** – dosljedno provođenje zakona, internih pravila i etičkih standarda u radu preduzeća, bez vanjskih ili unutrašnjih pritisaka koji mogu narušiti objektivnost i zakonitost postupanja.
- **Korupcija** – svaka zloupotreba ovlaštenja ili funkcije u javnom sektoru radi pribavljanja lične koristi ili koristi za drugog, uključujući, ali ne ograničavajući se na mito, sukob interesa, pronevjeru i zloupotrebu položaja.
- **Rizik po integritet** – svaka situacija, proces ili okolnost koja može dovesti do narušavanja zakonitosti, etike ili transparentnosti u radu preduzeća.
- **Interna prijava nepravilnosti** – formalna prijava zaposlenog kojom se ukazuje na moguće nepravilnosti, koruptivne radnje ili neetičko ponašanje unutar organizacije, s ciljem zaštite javnog interesa.
- **IRZ** (Instrument za upravljanje rizicima) – skup konkretnih mjera usmjerenih na smanjenje, kontrolu i prevenciju identifikovanih rizika koji mogu uticati na integritet preduzeća.

Radna grupa za izradu plana integriteta koja je imenovana Odlukom o izradi broj: 6462/22. godine od 01.12.2022. godine prikupila je i analizirala relevantnu dokumentaciju, relevantne zakonske i podzakonske propise uključujući pravilnik o unutrašnjoj organizaciji sa opisom radnih mjesta, revizorski izvještaji, inspekcijski nalazi, koji mogu ukazati na nepravilnost ili povredu radnih procesa.

1. Svrha i ciljevi Plana integriteta

Plan integriteta predstavlja ključni **strateški i preventivni instrument** KJP Centar „Skenderija“ d.o.o. Sarajevo.

Svrha Plana je uspostavljanje **trajnih mehanizama** koji osiguravaju transparentno, zakonito i etično poslovanje, čime se smanjuje rizik od korupcije i drugih oblika narušavanja integriteta.

Glavni ciljevi:

1. **Identifikacija i procjena** kritičnih tačaka i rizika podložnih korupciji unutar svih organizacionih jedinica.
2. Definiranje **konkretnih, mjerljivih i vremenski određenih mjera** (IRZ – Plan za upravljanje rizicima).
3. Jačanje **unutrašnjih kontrola**, transparentnosti i odgovornosti na svim nivoima.
4. Jačanje povjerenja javnosti i partnera u rad Preduzeća

2. Zakonski i institucionalni okvir rada

KJP Centar Skenderija posluje u skladu sa Zakonom o privrednim društvima (Sl. FBiH 81/15; 75/21), Zakonom o javnim preduzećima (Sl. FBiH 8/05; 51/08; 22/09 i 109/12), Zakona o javnim nabavkama (Sl. BiH 39/14; 59/22; 50/24), Zakon o prekršajima (Sl. FBiH 63/14; 19/25), Zakon o obligacionim odnosima (Sl. FBiH 20/03; 42/11), Zakon o izvršnom postupku (Sl. FBiH 32/03; 52/06; 39/06; 30/09; 35/12; 42/16), Zakon o radu FBiH (Sl. FBiH 26/16; 80/18; 23/20, Odluke ustavnog suda), Zakon o PIO FBiH (Sl. FbiH 13/15; 93/19, Odluke ustavnog suda), Zakon o doprinosima FBiH (Sl. FBiH 35/98; 54/00; 16/01; 37/01; 48/01), Zakon o računovodstvu i reviziji (Sl. FBiH 15/21), Zakon o javnom okupljanju (Sl. FBiH 32/09; 11/11), Statut preduzeća (2022.), Pravilnik o izmjenama i dopunama pravilnika o sistematizaciji (4/2012; 02/2025; 09/2025) Pravilnik o sadržaju i vođenju evidencija o radnicima i drugim licima angažovanim u Centru Skenderija (2025), Pravilnik o plaćama, dodatcima i naknadama plaća (2016), Pravilnik o procedurama nabavke roba, usluga i radova (2023), Pravilnik o radu (2019, 2023, 2024), Pravilnik o internom prijavljivanju korupcije u Centru Skenderija (2022), Pravilnik o zaštiti na radu (2025) i svim relevantnim propisima Kantona Sarajevo neophodnim za poslovanje Preduzeća.

Akti od posebne važnosti za integritet su:

- **Zakon o javnim nabavkama BiH:** Osigurava transparentno raspolaganje resursima.
- **Zakon o računovodstvu i reviziji FBiH:** Propisuje standarde finansijskog izvještavanja i interne kontrole.
- **Statut:** Definiše obavezujuće standarde u Preduzeću.
- **Interni akti:** Pravilnik o radu, Pravilnik o sistematizaciji i Pravilnik o internom prijavljivanju korupcije.

DIO II: ANALIZA PODLOŽNOSTI I RIZIČNI PROCESI

3. Detaljna procjena podložnosti korupciji i narušavanju integriteta

3.1. Interna prijava korupcije i Disciplinski postupci

U periodu **2023–2025. godina nije zaprimljena niti jedna interna prijava korupcije**. Preduzeće također **nije imalo provedenih disciplinskih postupaka** u 2024. i 2025. godini. Iako ovi podaci ukazuju na odsustvo formalnih prijava, naglašava se potreba za jačanjem kulture prijavljivanja i povjerenja u mehanizme zaštite **prijavitelja nepravilnosti**.

3.2. Ključne preporuke Interne revizije (04.02.2025.)

Nalazi revizije su ključni za definisanje prioriteta mjera, a uključuju sljedeće:

1. Potrebna je hitna **izmjena internih akata** (organizacija i sistematizacija) radi usklađivanja s realnim potrebama.
2. Obezbjedenje **softvera** za efikasno upravljanje **potraživanjima** i redovnu analizu poslovanja.
3. Uspostavljanje **kontrolnog mehanizma** za kontrolu vjerodostojnosti knjigovodstvenih isprava (zaštita od neopravdanih isplata).
4. Jačanje **kommunikacijskih kanala** i efikasno arhivsko poslovanje.

3.2.1. Ključne preporuke Eksterne revizije

5. Preduzeće drži pod kontrolom nekretnine koje daje pod zakup i koje koristi za obavljanja redovne djelatnosti nad navedenom imovinom nije riješen imovinsko - pravni odnos u cijelosti.

Nalaz eksterne revizije (tačka 5) ne može biti realizovan jer za njeno rješavanje nije nadležna Centar Skenderija i ne može biti uvrštena u Plan integriteta.

3.2.2 Inspekcijski izvještaji

Centar Skenderija je u toku 2024-2025 godine bila predmet sedam inspekcijskih nadzora i to:

- Iz segmenta zaštite na radu

- Iz segmenta civilne zaštite
- Iz segmenta radno pravni status

Lista inspekcijskih nadzora:

Red. broj	Datum inspekcijskog nadzora	Vrsta inspekcije	Redovna ili po zahtjevu	Izrečena mjera (Da/Ne)	Predmet inspekcijskog nadzora	Izrečena mjera
1	07.05.2024	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove- inspekcija rada	Po zahtjevu	Da	Odluka o dodjeli ugovora o radu na neodređeno- pouka o pravnom lijeku	4.000,00 KM
2	27.05.2024	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove- inspekcija rada	Po zahtjevu	Ne	Odluka o dodjeli ugovora direktor preduzeća	
3	05.07.2024	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove – inspekcija rada	Po zahtjevu	Ne	Ugovori o djelu, ugovori sklopljeni sa JU Biro rada KS	
4	29.10.2024	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove – inspekcija rada	Po zahtjevu	Da	Dodjela ugovora o radu na rukovodeće radno mjesto, o korištenju godišnjeg odmora	1.000,00 KM
5	22.04.2025	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove - inspekcija rada	Po zahtjevu	Da	Evidencija o radnom vremenu	1.000,00 KM
6	16.06.2025	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove- inspektor rada	Po zahtjevu	Ne	Ugovor o radu – da li kandidat ispunjava uslove radnog mjesta na kojem radi	
7	27.06.2025	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove inspektor rada	Po zahtjevu	Da	Ugovori o radu na određeno, ugovori o djelu	500,00 KM
8	07.03.2023	Kantonalna inspekcija civilne zaštite KS	Redovan	Ne	Odluka o uspostavljanju civilne zaštite Preduzeća	

9	12.02.2024	Kantonalna inspekcija civilne zaštite KS	Redovan	Ne	Odluka o uspostavljanju civilne zaštite	
10	14.08.2025	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove – zaštita od požara	Redovan	Da	Kontrola internih akata - Zaštita od požara	4.000,00

Od ukupno 7 (sedam) nadzora koji su se odnosili na radno pravni status izrečena su 4 prekršajna naloga .
 Od ukupno 2 (dva) nadzora koji su odnosili na provedbu mjera za civilnu zaštitu objekta i lica nije izrečena prekršajna mjera
 Od ukupno 1 (jedan) nadzor koji se odnosi na zaštitu od požara izrečen je jedan prekršajni nalog.
 Mjere su bile prepoznate i donešeni su interni akti shodno preporukama inspekcijskog naloga.
 Mjere nisu predmet plana Integriteta.

4. Registar rizika

Procesi rizika su identificirani na osnovu FUK-a . izvještaja odbora za reviziju /interna revizija. Kritične tačke su koncentrisane tamo gdje se donose odluke o finansijskim resursima i ugovaranju.

R.b.	Naziv rizičnih procesa sa rizicima unutar njih	Intezite rizika	Preporuka/izvještaj/drugi izvor
1	Rizični proces : Javne nabavke :		

R.b.	Naziv rizičnih procesa sa rizicima unutar njih	Intezite rizika	Preporuka/izvještaj/drugi izvor
1.1	Rizični proces: Planiranje javnih nabavki	Umjeren	Interna revizija
1.2.	Priprema dokumentacije	Umjeren	Interna revizija
1.3	Realizacija nabavke	Umjeren	Interna revizija
2	Rizični proces: Finasijsko poslovanje, računovodstvo i plairanje	Umjeren	Interna revizija
2.1	Rizik obračun	Umjeren	Interna revizija

R.b.	Naziv rizičnih procesa sa rizicima unutar njih	Intezite rizika	Preporuka/izvještaj/drugi izvor
2.2	Rizik tačnost evidencije potraživanja /baveza	Umjeren	FUK
2.3	Rizik finasijsko izvještavanje	Umjeren	FUK
3	Rizični proces: Izrada opštih akata	Umjeren	FUK
3.1.	Rizik: neusklađenosti sa zakonodavstvom	Umjeren	FUK
3.2.	Rizik: zastarjelosti akata	Umjeren	FUK

R.b.	Naziv rizičnih procesa sa rizicima unutar njih	Intezite rizika	Preporuka/izvještaj/drugi izvor
4.	Rizik: Komerijalno plasiranje usluga i oraniazcija manifestacije	Umjeren	FUK
4.1.	Rizik: izdavanje poslovnih prostora	Umjeren	FUK
4.2.	Rizik: nizak interes za usluge i manifestacije	Umjeren	FUK

DIO III: IDENTIFIKACIJA, ANALIZA I RANGIRANJE RIZIKA

5. Rangiranje rizika po intenzitetu (Opće/Zajedničke oblasti)

Svi ključni rizici su rangirani kao **Srednji intenzitet**, što zahtijeva detaljan Plan mjera (IRZ).

Rizični proces: Upravljanje institucijom

1.1.Rizik :

Redni Broj	Faktor/izvor/rizik	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizam na snazi u instituciji	Analiza rizika Kontrolisan Djelimično kontrolisan Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanak korupcije (1,2,3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1,2,3)	Intezitet rizika (Nizak Srednji Visok)
1	Organizaciona struktura	Pravilnik o sistematizaciji Preduzeća	Djelimično kontrolisan	2	2	Srednji

Rizični proces: Upravljanjem finansijama

1.2.Rizik:

Redni broj	Faktor/izvor/rizik	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizam na snazi u instituciji	Analiza rizika Kontrolisan Djelimično kontrolisan Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanak korupcije (1,2,3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1,2,3)	Intezitet rizika (Nizak Srednji Visok)
1	Izrada finansijskog izvještaja	Sofversko rješenje Comp-2000	Djelimično kontrolisan	3	3	Srednji

Rizični proces: Nadzor nad javnim nabavkama

1.3.Rizik :

Redni broj	Faktor/izvor/rizik	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizam na snazi u instituciji	Analiza rizika Kontrolisan Djelimično kontrolisan Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanak korupcije (1,2,3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1,2,3)	Intezitet rizika (Nizak Srednji Visok)
1	Priprema tenderske dokumentacije	Operativni plan Preduzeća, Plan javnih nabvaki	Nekontrolisan	3	2	Srednji

5.Specifične oblasti (Intenzitet: srednji)

Rizični proces: Naplata potraživanja

1.4. Rizik:

Redni broj	Faktor/izvor/rizik	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizam na snazi u instituciji	Analiza rizika Kontrolisan Djelimično kontrolisan Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanak korupcije (1,2,3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1,2,3)	Intezitet rizika (Nizak Srednji Visok)
1	Zastarjelost	Interne kontrole	Djelimično kontrolisan	3	3	Srednji

Rizični proces: Stručnost zaposlenih

1.5 Rizik:

Redni broj	Faktor/izvor/rizik	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizam na snazi u instituciji	Analiza rizika Kontrolisan Djelimično kontrolisan Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanak korupcije (1,2,3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1,2,3)	Intezitet rizika (Nizak Srednji Visok)
1	Neadekvatna edukacija i obuka	Plan poslovanja	Djelimično kontrolisan	3	3	Srednji

Rizični proces: Evidencija poslovanja

1.6. Rizik:

Redni broj	Faktor/izvor/rizik	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizam na snazi u instituciji	Analiza rizika Kontrolisan Djelimično kontrolisan Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanak korupcije (1,2,3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije (1,2,3)	Intezitet rizika (Nizak Srednji Visok)
1	Neadekvatni izvještaji	Interne /eksterne kontrole	Djelimično kontrolisan	3	3	Srednji

DIO IV: PLAN ZA UPRAVLJANJE RIZICIMA I MJERE

7. Detaljan Plan mjera za upravljanje rizicima

Plan mjera se direktno naslanja na preporuke revizije i identificirane faktore rizika.

Naziv rizika	Faktor rizika	Prioritet	Opis mjere (IRZ) – Preporuka	Izvršilac i rok	Procjena eventualnih troškova	Indikator realizacije (Rezultat)
R1: Upravljanje institucijom	Organizaciona struktura	Umjeren	Izmjena organizacione strukture i usvajanje novog Pravilnika o radu (Rev. Preporuka 1).	Sektor za pravne, kadrovske i opšte poslove/ 30.11.2026.	Nema dodatnih troškova	Usvojen Pravilnik o radu preduzeća
R2: Upravljanjem finansijama	Izrada finansijskog izvještaja	Povećan	A. Uvođenje softvera za centralizovano knjigovodstvo (Rev. Preporuka 3). B. Uspostava kontrolnog mehanizma za kontrolu vjerodostojnosti isprava (Rev. Preporuka 6).	Sektor za finansije + Interna revizija / 2025–2026.	Planirani troškovi instalacije , obuke, konsultacije	Interni akt o formi i načinu slanja izvještaja

Naziv rizika	Faktor rizika	Prioritet	Opis mjere (IRZ) – Preporuka	Izvršilac i rok	Procjena eventualnih troškova	Indikator realizacije (Rezultat)
R3: Nadzor nad javnim nabavkama	Priprema tenderske dokumentacije	Umjeren	A. Kontinuirana edukacija službenika o Zakonu o JN. B. Uspostava interne check-liste za provjeru tenderske dokumentacije prije objave.	Služba za javne nabavke/ Kontinuirano	Planirani troškovi pohađanje seminara	Odluka o planu pohađanja stručnih seminara (Smanjen broj prigovora i žalbi u postupcima za 50%.)
R4: Naplata potraživanja	Zastarjelost	Umjeren	A. Softversko unapređenje kontrole potraživanja. B. Izrada periodičnih izvještaja nelikvidnosti za Upravu i NO.	Sektor za finansije + Komercijala /Kontinuirano	Nema planiranih troškova	Odluka o internoj edukaciji nadležnih službi (Povećana naplata dospjelih potraživanja za najmanje 20% godišnje.)
R5: Stručnost zaposlenih	Neadekvatna edukacija i obuka	Umjeren	Izrada i implementacija Godišnjeg plana obuka (fokus na JN, finansije i IT vještine) (Rev. Preporuka 2).	Sektor za kadrovske poslove/ 30.06.2026.	Nema planiranih troškova	Plan o stručnoj edukaciji na godišnjem nivou (100% ključnih zaposlenika obučeno po Planu obuka.)
R6 Evidencija poslovanja	Neadekvatni izvještaji	Umjeren	Programsko uvezivanje dokumenata	SEFP, SKP, SMIP	Nema planiranih troškova	Interno upustvo o načinu korištenja novog softverskog rješenja (Tačnost poslovnih izvještaja)

8.1. Nadležnosti za praćenje

- **Direktor Preduzeća:** Finalni nosilac odgovornosti.
- **Menadžer integriteta/Interna revizija:** Odgovoran za **kontinuirani nadzor** i provođenje **ex-post provjera** provedenih mjera, uz obaveznu verifikaciju dostavljenih dokaza o realizaciji.

8.2. Izvještajni ciklus

Izvještavanje se vrši **godišnje eksterno** nadležnim institucijama (Uredu za borbu protiv korupcije Kantona Sarajevo) **najkasnije do 31. marta tekuće godine** za prethodnu godinu. Izvještaj mora sadržavati **kvantitativni prikaz realizacije** (procenat provedenih, djelimično provedenih i neprovedenih mjera).

9. Zaključna razmatranja

Plan integriteta KJP Centar Skenderija je **dinamičan dokument** koji, implementacijom definiranih mjera, direktno jača **unutrašnje kontrole i otpornost** preduzeća na korupciju. Redovna revizija, kontinuirana edukacija (R5) i usvajanje IT rješenja (R2, R4) ključni su za **zaštitu interesa svih dionika** i vraćanje povjerenja javnosti u rad Preduzeća.

Ovim se potvrđuje da je Plan integriteta izrađen u skladu sa važećim zakonskim i podzakonskim propisima, te da će biti aktivan alat za unapređenje poslovanja.

Broj:

Datum:

 **Odgovorna osoba** ✓
Senaj Avdić



KANTONALNO JAVNO PREDUZEĆE

Centar Skenderija d.o.o. Sarajevo

Terezija bb, 71000 Sarajevo, BiH

Tel. centrala: +387 33 201 203; Tel. kabinet: +387 33 226 614

ID: 4200736910008

ID PDV: 200736910008

Rg: UF/I-5183/00

RJ: 065-0-Reg-11-002860

INTESA SANPAOLO BANKA: 154-001-11000047-05; RAIFFEISEN BANK BH DD: 1610000050610052;
BOSNA BANK INTERNATIONAL DD: 141-306-53203434-58; ZIRAATBANK BH DD: 1860001056672046

Broj: 1534/26
Datum: 31. 03. 2026

Bosna i Hercegovina
Federacija Bosne i Hercegovine
KANTON SARAJEVO
Ured za borbu protiv korupcije

Predmet: Dostavljanje plana integriteta

Veza: Vaš akt br.20-04-48346-2/25 A.B od 23.02.2026 godine

Poštovani,

Dostavljamo Vam plan integriteta, korigovan shodno odredbama Zakona i upustva za izradu i provođenje plana integriteta institucija javnog sektora u Kantonu Sarajevu (Sl.novine KS 33/24).

S poštovanjem,



Senaj Avdic

Dostavljeno:

- Naslovu
- Direktor
- a/a
-