PLAN INTEGRITETA

JU „SARAJEVSKI RATNI TEATAR – SARTR“

Odgovorno lice: Maja Burazerović, Direktorica
Menadžer integriteta: Nermin Klapuh, Viši stručni saradnik za pravne poslove

Oktobar 2026.

SADRŽAJ

1. Detaljna procjena podložnosti institucije korupciji i drugim oblicima narušavanja integriteta **7**

2. Analiza relevantne dokumentacije **9**

3. Popis analiziranih akata **10**

4. Opis radnih mjesta, procesa i poslova koji su naročito podložni korupciji i drugim oblicima narušavanja integriteta **11**

5. Registar rizika **13**

6. Identifikacija, analiza, ocjena i rangiranje rizika u rizičnim procesima/poslovima **15**

7. Plan za upravljanje rizicima **24**

8. Praćenje provođenja Plana integriteta i izvještavanje **27**

PREGLED INSPEKCIJSKIH NADZORA I RELEVANTNIH PREPORUKA REVIZIJE

U okviru detaljne procjene podložnosti JU „Sarajevski ratni teatar – SARTR“ korupciji i drugim oblicima narušavanja integriteta razmotreni su podaci o provedenim inspekcijskim nadzorima, na osnovu raspoložive dokumentacije ustanove.

1. Inspekcijski nadzori

Tabela se popunjava na osnovu zapisnika, rješenja i drugih akata o provedenim inspekcijskim nadzorima. Do dostavljanja dokumentacije ne unose se pretpostavljeni podaci.

R. br.	Datum inspekcijskog nadzora	Vrsta inspekcije	Redovna ili po zahtjevu	Izrečena mjera (DA/NE)	Predmet inspekcijskog nadzora i izrečena mjera
1	15.11.2023.	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove – Inspektorat rada, zaštite na radu i socijalne zaštite	Po zahtjevu	DA	Ugovor o djelu zaključen sa licem na sistematizovanom radnom mjestu – izrečena novčana kazna (odgovorno lice).
2	08.02.2024.	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove – Inspektorat rada, zaštite na radu i socijalne zaštite	Po zahtjevu	DA	Ugovor o djelu zaključen sa licem na sistematizovanom radnom mjestu – izrečena novčana kazna (odgovorno lice i pravno lice)

3	08.02.2024.	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove – Inspektorat rada, zaštite na radu i socijalne zaštite	Po zahtjevu	DA	Ugovor o djelu zaključen sa licem na sistematizovanom radnom mjestu – izrečena novčana kazna (odgovorno lice i pravno lice)
4	05.03.2024.	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove – Inspektorat rada,	Po zahtjevu	DA	Nepostojanje evidencije prisustva na radu za radnike na radnim mjestima Tehnika i Umjetnički ansambl; ugovor o

		zaštite na radu i socijalne zaštite			djelu zaključen sa licem na sistematizovanom radnom mjestu – izrečena novčana kazna (odgovorno lice i pravno lice).
5	12.03.2024.	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove – Inspektorat rada, zaštite na radu i socijalne zaštite	Po zahtjevu	DA	Ugovor o djelu zaključen sa licem na sistematizovanom radnom mjestu – izrečena novčana kazna (majstor tona, DTO, dekorater, rekviziter, marketing i higijeničar); evidencije prisustva na radu za radnike na radnim mjestima Tehnika i Umjetnički ansambl – novčana kazna (odgovorno lice i pravno lice).

6	06.05.2024.	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove – Inspektorat rada, zaštite na radu i socijalne zaštite	Po zahtjevu	DA	Javni oglas za radno mjesto rekviziter – pogrešno primijenjen član 17. stav (6) Poslovnika o radu komisije – izrečena mjera upozorenja.
7	04.06.2024.	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove – Inspektorat rada, zaštite na radu i socijalne zaštite	Po zahtjevu	DA	Nije plaćen rad za Međunarodni praznik rada za dane 01.05. i 02.05.2024. godine – novčana kazna (odgovorno lice i pravno lice).
8	06.06.2024.	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove – Inspektorat rada, zaštite na radu i	Po zahtjevu	DA	Nepostojanje evidencije prisustva na radu za radnike na radnim mjestima Tehnika i Umjetnički ansambl – novčana kazna(odgovorno lice i pravno
		socijalne zaštite			lice).
9	13.01.2025.	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove – Inspektorat rada, zaštite na radu i socijalne zaštite	Po zahtjevu	DA	Nepostojanje evidencije prisustva na radu za radnike JU „SARTR“ – novčana kazna. (odgovorno lice i pravno lice)
10	16.06.2025.	Kantonalna uprava za inspekcijske poslove – Inspektorat rada, zaštite na radu i socijalne zaštite	Po zahtjevu	DA	Pogrešno primijenjen član 16. Uredbe o prijemu u radni odnos u javnom sektoru na teritoriji Kantona Sarajevo – novčana kazna (odgovorno lice i pravno lice).

2. Relevantne preporuke revizije

U nastavku su izdvojene preporuke iz dostupnog materijala koje su sadržajno relevantne za JU „SARTR“ kao javnu ustanovu kulture. Njihovo izdvajanje ne znači da su preporuke direktno izrečene JU „SARTR“, već da predstavljaju relevantan preventivni i kontrolni standard za procjenu rizika u ustanovi.

R. br.	Oblast	Relevantna preporuka revizije	Veza sa Planom integriteta	Prioritet
1	Finansijsko upravljanje i kontrola	Identifikovati i procijeniti rizike, uspostaviti registar rizika, mape procesa i izvještavanje o funkcionisanju sistema finansijskog upravljanja i kontrole.	Upravljanje i administracija; Finansijsko upravljanje	Visok
2	Budžet i finansijsko planiranje	Prilikom planiranja i donošenja budžeta pridržavati se propisanih rokova i osigurati realno planiranje rashoda i izdataka.	Finansijsko upravljanje – 3.2	Umjeren
3	Namjenski prihodi i primici	Uspostaviti procedure za praćenje utroška namjenskih prihoda i primitaka i ažurno voditi pomoćne evidencije.	Finansijsko upravljanje – 3.3	Umjeren
4	Komisije i naknade	Izdatke za rad komisija evidentirati na odgovarajućim pozicijama i osigurati kontrolu utroška javnih sredstava.	Finansijsko upravljanje – 3.1	Umjeren

5	Radno vrijeme	Osigurati uredno evidentiranje radnog vremena i vođenje evidencija o radu u skladu sa propisima.	Ljudski resursi – 4.2	Visok
6	Angažovanje izvršilaca	Za obavljanje redovnih i sistematizovanih poslova angažovanje vršiti u skladu sa važećim propisima.	Ljudski resursi; Produkcija i angažovanje	Visok
7	Kultura – izbor projekata	Kod raspodjele sredstava za kulturu jasno definisati kriterije za odabir projekata i način utvrđivanja visine odobrenih sredstava u zavisnosti od ocjene prijave.	Posebna oblast – Produkcija i angažovanje	Visok
8	Imovina	Uspostaviti i ažurno voditi evidencije o imovini.	Upravljanje i administracija / Finansijsko upravljanje	Umjeren
9	Popis i usklađivanje	Godišnjim popisom utvrditi stvarno stanje imovine i obaveza i uskladiti knjigovodstveno sa stvarnim stanjem.	Finansijsko upravljanje – 3.3	Umjeren
10	Javne nabavke	Javne nabavke provoditi u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama, uz jasno definisane uslove i jednak i nediskriminirajući pristup ponuđačima.	Javne nabavke – 2.2 i 2.3	Visok

Napomena: Preporuke revizije predstavljaju osnov za provjeru postojećih kontrola i eventualno uvrštavanje dodatnih mjera u Plan integriteta. Nakon unosa podataka o inspekcijskim nadzorima, eventualne izrečene mjere bit će posebno povezane sa odgovarajućim rizicima i mjerama. Prema modelu Plana integriteta, preporuke koje proizlaze iz izrečenih inspekcijskih mjera ne mogu imati nizak prioritet; najmanje se određuje umjeren, odnosno visok prioritet kada je ista ili slična mjera ponovljena.

DETALJNA PROCJENA PODLOŽNOSTI INSTITUCIJE KORUPCIJI I DRUGIM OBLICIMA NARUŠAVANJA INTEGRITETA

U skladu sa Uputstvom za izradu i provođenje plana integriteta institucija javnog sektora u Kantonu Sarajevo („Službene novine Kantona Sarajevo“, broj 33/24), izvršena je procjena podložnosti JU „Sarajevski ratni teatar – SARTR“ korupciji i drugim oblicima narušavanja integriteta.

Plan integriteta izrađen je na osnovu odluke odgovornog lica JU „SARTR“ o izradi Plana integriteta i imenovanju radne grupe za njegovu izradu, uz učešće zaposlenika ustanove i sagledavanje poslovnih procesa, nadležnosti, odgovornosti i postojećih kontrolnih mehanizama.

JU „Sarajevski ratni teatar – SARTR“ je javna ustanova kulture čiji je osnivač Kanton Sarajevo.

Ustanova obavlja djelatnost kulture i umjetničke produkcije, uključujući pripremu i realizaciju predstava, programa, gostovanja, projekata i drugih aktivnosti iz svoje djelatnosti.

U okviru svojih poslovnih aktivnosti JU „SARTR“ provodi postupke javnih nabavki, upravlja budžetskim i vlastitim prihodima, zaključuje ugovore, angažuje umjetnike i druge vanjske saradnike, provodi konkursne procedure, realizuje domaće i međunarodne projekte te upravlja službenom dokumentacijom, opremom i drugim resursima.

Procjenom su posebno obuhvaćeni procesi u kojima postoji mogućnost nastanka:

- sukoba interesa;
- favorizovanja i pogodovanja;
- subjektivnog odlučivanja;

- nepravilnog raspolaganja finansijskim sredstvima;
- nepravilnosti u postupcima javnih nabavki;
- neujednačenog postupanja prema zaposlenicima, saradnicima ili drugim zainteresovanim licima;
- nedovoljne transparentnosti;
- nepravilnog angažovanja vanjskih saradnika;
- nepravilnosti u konkursnim procedurama;
- nepravilnog upravljanja službenom dokumentacijom;
- nepridržavanja propisanih rokova, procedura i pravila prilikom realizacije projekata.

Na osnovu izvršene procjene identifikovani su sljedeći rizični procesi:

- javne nabavke;
- finansijsko upravljanje;
- angažovanje umjetnika i vanjskih saradnika;
- produkcija i organizacija programa;
- realizacija EU i drugih međunarodnih projekata;
- konkursne procedure i upravljanje ljudskim resursima;
- upravljanje službenom dokumentacijom;
- upravljanje opremom, materijalima i drugim resursima;
- komunikacija i objavljivanje informacija.

JU „SARTR“ nema organizovanu internu reviziju. Kontrolne funkcije ostvaruju se kroz postojeću upravljačku i organizacionu strukturu, jasno utvrđene odgovornosti zaposlenika, rad komisija, finansijske kontrole, kontrole u okviru poslovnih procesa i nadležnosti Upravnog odbora.

2. ANALIZA RELEVANTNE DOKUMENTACIJE

Prilikom izrade Plana integriteta izvršen je uvid u raspoloživu relevantnu dokumentaciju JU „SARTR“, sa ciljem sagledavanja postojećeg normativnog i kontrolnog okvira, odgovornosti zaposlenika i načina odvijanja ključnih poslovnih procesa.

Analizirana je naročito sljedeća dokumentacija:

- organizaciona struktura;
- akt o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta;
- opisi poslova i odgovornosti zaposlenih;
- Pravila JU „SARTR“;
- Pravilnik o radu;
- finansijski planovi;
- finansijski izvještaji;
- planovi javnih nabavki;
- dokumentacija o provedenim postupcima javnih nabavki;
- dokumentacija o angažovanju umjetnika i drugih vanjskih saradnika;
- konkursna dokumentacija;
- dokumentacija vezana za realizaciju EU i drugih međunarodnih projekata;
- evidencije radnog vremena;
- dokumentacija o finansijskom poslovanju;
- dokumentacija o blagajničkom poslovanju;
- dokumentacija o zaključenim ugovorima;
- raspoloživi izvještaji, nalazi i preporuke nadležnih organa.

U procesu izrade Plana razmotrene su i informacije o eventualnim inspekcijskim nadzorima, disciplinskim postupcima i drugim postupcima koji bi mogli ukazivati na postojanje rizika po integritet ustanove.

Podaci o postupcima, nalazima ili preporukama korišteni su u procjeni rizika samo u mjeri u kojoj su bili dostupni i relevantni za procjenu konkretnog poslovnog procesa. Tamo gdje takvi postupci ili nalazi nisu postojali, odnosno nisu bili raspoloživi, nisu korišteni kao osnov za identifikaciju rizika.

Na osnovu izvršene analize dokumentacije, poslovnih procesa i postojećih kontrolnih mehanizama identifikovani su rizični procesi navedeni u ovom Planu integriteta.

3. POPIS ANALIZIRANIH AKATA

U cilju sačinjavanja detaljne procjene podložnosti JU „SARTR“ korupciji i drugim oblicima narušavanja integriteta analizirani su relevantni propisi i interni akti kojima se uređuju djelatnost, organizacija, rad i poslovanje ustanove, uključujući važeće Uputstvo za izradu i provođenje plana integriteta institucija javnog sektora u Kantonu Sarajevo. 3.1. Propisi i interni akti

R. br.	Naziv propisa / akta
1.	Uputstvo za izradu i provođenje plana integriteta institucija javnog sektora u Kantonu Sarajevo („Službene novine Kantona Sarajevo“, broj 33/24)
2.	Propisi kojima se uređuje oblast kulture
3.	Propisi Kantona Sarajevo kojima se uređuju rad i organizacija javnih ustanova
4.	Zakon o javnim nabavkama Bosne i Hercegovine i podzakonski akti
5.	Propisi iz oblasti budžeta i finansijskog poslovanja
6.	Važeći Kolektivni ugovor za djelatnost kulture
7.	Pravila JU „Sarajevski ratni teatar – SARTR“
8.	Pravilnik o radu JU „SARTR“
9.	Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta JU „SARTR“

10.	Interne procedure i drugi akti kojima se uređuju finansijsko poslovanje, javne nabavke, ugovaranje, evidencije, dokumentacija i druga pitanja od značaja za poslovanje ustanove

Svi propisi i interni akti navedeni u ovom Planu uzimani su u obzir u njihovom važećem tekstu, odnosno u tekstu koji je bio na snazi u vrijeme izrade Plana integriteta.

4. OPIS RADNIH MJESTA, PROCESA I POSLOVA KOJI SU NAROČITO PODLOŽNI KORUPCIJI I DRUGIM OBLICIMA NARUŠAVANJA INTEGRITETA

Rizična radna mjesta su radna mjesta čiji nosioci učestvuju u provođenju identifikovanih rizičnih procesa i poslova i koji, u okviru svojih nadležnosti, mogu biti uključeni u provođenje preventivnih i kontrolnih mjera.
Identifikacija rizičnih radnih mjesta ne predstavlja ocjenu integriteta zaposlenika niti znači da je na određenom radnom mjestu utvrđena nepravilnost.

4.1. Rizična radna mjesta

R.br.	Naziv rizičnog radnog mjesta	Opis poslova rizičnog radnog mjesta
1.	Direktor	Donošenje odluka, rukovođenje ustanovom, zaključivanje ugovora, odobravanje finansijskih i drugih poslovnih aktivnosti
2.	Viši stručni saradnik za ekonomske poslove	Finansijsko planiranje, obrada finansijske dokumentacije, praćenje izvršenja i finansijsko izvještavanje
3.	Viši stručni saradnik za pravne poslove	Pravna kontrola, priprema i kontrola ugovora, primjena propisa
4.	Blagajnik/biljetar	Naplata, prodaja ulaznica i evidentiranje prihoda
5.	Viši stručni saradnik u javnim ustanovama kulture za organizaciju	Organizacija i koordinacija programa i produkcijskih aktivnosti
6.	Dramaturg	Učešće u umjetničko-programskim i produkcijskim procesima

7.	Šef tehnike	Organizacija i koordinacija tehničkih poslova

8.	Vozač – nabavljač	Nabavka, preuzimanje i transport roba i materijala
9.	Tehnički sekretar	Administrativno poslovanje i upravljanje službenom dokumentacijom
10.	Viši stručni saradnik za odnose sa javnošću	Objavljivanje informacija i komunikacija sa javnošću
11.	Članovi komisija za javne nabavke	Pregled i ocjena ponuda i učešće u postupcima javnih nabavki
12.	Članovi konkursnih komisija	Provođenje konkursnih procedura i ocjena kandidata
13.	Zaposlenici uključeni u angažovanje vanjskih saradnika	Priprema i realizacija postupaka angažovanja
14.	Zaposlenici uključeni u EU projekte	Planiranje, realizacija, finansijsko praćenje i izvještavanje
15.	Zaposlenici uključeni u finansijsko poslovanje	Obrada i kontrola finansijske dokumentacije
16.	Majstor tona	Upravljanje i korištenje tehničke opreme u realizaciji programa
17.	Majstor svjetla	Upravljanje i korištenje tehničke opreme
18.	Majstor scene	Scenska realizacija i korištenje sredstava i opreme
19.	Električar – rasvjetljivač	Korištenje i upravljanje tehničkom opremom

20.	Dekorater	Korištenje scenografskog materijala i opreme
21.	Rekviziter	Upravljanje i korištenje rekvizita
22.	Garderober I	Upravljanje garderobom i kostimima
23.	Ispicijent drame I i II	Koordinacija realizacije predstava
24.	DTO operater	Tehnička realizacija programa
25.	Glumac I, Glumac III i Prvak drame	Učešće u umjetničkim i produkcijskim procesima
26.	Frizer-šminker I	Učešće u realizaciji umjetničkih programa
27.	Spremačica	Korištenje materijala i sredstava za održavanje prostora

5. REGISTAR RIZIKA

Registar rizika izrađen je u skladu sa identifikovanim rizičnim procesima i poslovima.

5.1. OPĆA OBLAST

OPĆA OBLAST			
R. br.	Nazivi rizičnih procesa sa rizicima unutar istih	Intenzitet rizika / (VISOK, UMJEREN, NIZAK))	Preporuka broj / izvještaj / drugi izvor

I.	RIZIČNI PROCES: Upravljanje i administracija		
1.1.	Nedovoljno obrazložene rukovodne odluke	SREDNJI	Procjena radne grupe
1.2.	Nepotpuna evidencija i arhiviranje	SREDNJI	Procjena radne grupe
1.3.	Neprijavljivanje sukoba interesa	SREDNJI	Procjena radne grupe
II.	RIZIČNI PROCES: Javne nabavke		
2.1.	Nerealno planiranje nabavki	SREDNJI	Procjena radne grupe
2.2.	Ograničena konkurencija	SREDNJI	Procjena radne grupe
2.3.	Nedovoljna transparentnost u postupku	SREDNJI	Procjena radne grupe
2.4.	Nepravilna primjena izuzeća	SREDNJI	Procjena radne grupe
III.	RIZIČNI PROCES: Finansijsko upravljanje		
3.1.	Neujednačeni kriteriji za isplate i naknade	SREDNJI	Procjena radne grupe

3.2.	Prekoračenje planiranih sredstava	SREDNJI	Procjena radne grupe
3.3.	Administrativne greške u evidencijama	SREDNJI	Procjena radne grupe
IV.	RIZIČNI PROCES: Ljudski resursi		
4.1.	Subjektivnost u konkursnim procedurama	SREDNJI	Procjena radne grupe
4.2.	Neevidentiranje prekovremenog rada	SREDNJI	Procjena radne grupe

5.2. POSEBNA OBLAST

POSEBNA OBLAST			
R. br.	Nazivi rizičnih procesa sa rizicima unutar istih	Intenzitet rizika / (VISOK, UMJEREN, NIZAK))	Preporuka broj / izvještaj / drugi izvor
I.	RIZIČNI PROCES: Produkcija i angažovanje		
1.1.	Favorizovanje pri angažovanju umjetnika i saradnika	SREDNJI	Procjena radne grupe
1.2.	Sukob interesa kod angažovanja	SREDNJI	Procjena radne grupe

II.	RIZIČNI PROCES: EU projekti		
2.1.	Preuzimanje nerealnih obaveza	SREDNJI	Procjena radne grupe
2.2.	Neusklađenost sa pravilima donatora	SREDNJI	Procjena radne grupe
2.3.	Kašnjenje u izvještavanju	SREDNJI	Procjena radne grupe

6. IDENTIFIKACIJA, ANALIZA, OCJENA I RANGIRANJE RIZIKA U RIZIČNIM PROCESIMA/POSLOVIMA

Tumačenje: Odgovor na pitanje koliki je intenzitet rizika daje se prema kombinaciji vjerovatnoće nastanka korupcije i posljedice rizika.

6. OPĆA OBLAST – UPRAVLJANJE I ADMINISTRACIJA

OCJENA INTENZITETA RIZIKA			
POSLJEDICE NASTANKA KORUPCIJE / NARUŠAVANJA INTEGRITETA	VJEROVATNOĆA NASTANKA KORUPCIJE / NARUŠAVANJA INTEGRITETA		
	1	2	3
1	1	2	3

2	2	4	6
3	3	6	9

1.1. Rizik: Nedovoljno obrazložene rukovodne odluke

Opis rizika: Postoji mogućnost da pojedine odluke nisu dovoljno obrazložene ili dokumentovane, što može otežati naknadnu kontrolu zakonitosti i opravdanosti odluke.

Br.	Faktori/izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika / - Kontrolisan / - Djelimično kontrolisan / -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Intenzitet rizika / (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	Nedovoljno standardizovan način obrazlaganja pojedinih odluka.	Interni akti; nadležnost Upravnog odbora; službena dokumentacija.	Djelimično kontrolisan	2	2	SREDNJI

1.2. Rizik: Nepotpuna evidencija i arhiviranje

Opis rizika: Mogućnost gubitka, nepotpunog evidentiranja ili otežanog pronalaženja službene dokumentacije.

Br.	Faktori/izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika / - Kontrolisan / - Djelimično kontrolisan / -Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Intenzitet rizika / (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	Administrativni propusti i nedovoljno uređeni procesi arhiviranja.	Postojeći sistem evidencije i arhiviranja službene dokumentacije.	Djelimično kontrolisan	2	2	SREDNJI

1.3. Rizik: Neprijavljivanje sukoba interesa

Opis rizika: Mogućnost da zaposlenik ne prijavi okolnost koja može uticati na njegovu nepristrasnost.						
Br.	**Faktori/izvori rizika:**	**Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji**	**Analiza rizika / - Kontrolisan / - Djelimično kontrolisan / -Nekontrolisan**	**Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije / (1, 2, 3)**	**Ocjena posljedice nastanka korupcije / (1, 2, 3)**	**Intenzitet rizika / (VISOK, SREDNJI, NIZAK)**
1.	Nedovoljna svijest ili nepostojanje redovne evidencije izjava.	Interni akti i obaveze zaposlenika.	Djelimično kontrolisan	2	2	SREDNJI

2. OPĆA OBLAST – JAVNE NABAVKE

2.1. Rizik: Nerealno planiranje nabavki						
Opis rizika: Postoji mogućnost da plan nabavki ne odražava stvarne potrebe ustanove ili da se potrebe tokom godine značajno mijenjaju, što može otežati zakonito i pravovremeno planiranje nabavki.						
Br.	Faktori/izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika / Kontrolisan / Djelimično kontrolisan / Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Intenzitet rizika / (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	**Nepotpune ili promijenjene potrebe organizacionih jedinica.**	**Plan javnih nabavki i saglasnosti nadležnih organa.**	**Djelimično kontrolisan**	**2**	**2**	**SREDNJI**

2.2. Rizik: Ograničena konkurencija						
Opis rizika: Postoji mogućnost da uslovi ili specifikacije pojedinih nabavki neopravdano ograniče broj potencijalnih ponuđača i time smanje konkurenciju.						
Br.	Faktori/izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika / Kontrolisan / Djelimično kontrolisan / Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Intenzitet rizika / (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	**Specifičnost pojedinih nabavki i mali broj potencijalnih ponuđača.**	**Primjena Zakona o javnim nabavkama i internih procedura.**	**Djelimično kontrolisan**	**2**	**2**	**SREDNJI**
2.3. Rizik: Nedovoljna transparentnost u postupku						
Opis rizika: Postoji mogućnost da pojedine odluke i radnje u postupku javne nabavke nisu dovoljno dokumentovane ili obrazložene, što može otežati kontrolu postupka.						
Br.	Faktori/izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika / Kontrolisan / Djelimično kontrolisan / Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Intenzitet rizika / (VISOK, SREDNJI, NIZAK)

1.	**Nedovoljno obrazlaganje pojedinih odluka.**	**Zakon o javnim nabavkama, službena dokumentacija i zapisnici komisije.**	**Djelimično kontrolisan**	**2**	**2**	**SREDNJI**
2.4. Rizik: Nepravilna primjena izuzeća						
Opis rizika: Postoji mogućnost pogrešne procjene uslova za primjenu izuzeća od primjene Zakona o javnim nabavkama, što može dovesti do nepravilnog postupanja.						
Br.	Faktori/izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni	Analiza rizika / Kontrolisan / -	Ocjena vjerovatnoće	Ocjena posljedice	Intenzitet rizika / (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
		mehanizmi na snazi u instituciji	Djelimično kontrolisan / Nekontrolisan	nastanka korupcije / (1, 2, 3)	nastanka korupcije / (1, 2, 3)	
1.	**Pogrešno tumačenje ili nedovoljno poznavanje propisa i pravila finansiranja.**	**Pravna i finansijska kontrola prije primjene izuzeća.**	**Djelimično kontrolisan**	**2**	**2**	**SREDNJI**

3. OPĆA OBLAST – FINANSIJSKO UPRAVLJANJE

3.1. Rizik: Neujednačeni kriteriji za isplate i naknade
Opis rizika: Postoji mogućnost neujednačenog postupanja prilikom odobravanja isplata i naknada zbog nedovoljno preciziranih kriterija.

Br.	Faktori/izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika / Kontrolisan / Djelimično kontrolisan / Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Intenzitet rizika / (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	**Nedovoljno precizirani kriteriji.**	**Interni akti, finansijska dokumentacija i odobrenja nadležnih osoba.**	**Djelimično kontrolisan**	**2**	**2**	**SREDNJI**
3.2. Rizik: Prekoračenje planiranih sredstava						
Opis rizika: Postoji mogućnost da se preuzimanjem obaveza ili izvršenjem rashoda prekorače planirana sredstva zbog nedovoljnog praćenja izvršenja finansijskog plana.						
Br.	Faktori/izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika / Kontrolisan / Djelimično kontrolisan / Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Intenzitet rizika / (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	**Nedovoljno praćenje izvršenja finansijskog plana.**	**Finansijski plan i kontrola izvršenja finansijskog plana.**	**Djelimično kontrolisan**	**2**	**2**	**SREDNJI**
3.3. Rizik: Administrativne greške u evidencijama						
Opis rizika: Postoji mogućnost grešaka u unosu, obradi ili evidentiranju finansijskih podataka, što može uticati na tačnost službenih evidencija.						

Br.	Faktori/izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika / Kontrolisan / Djelimično kontrolisan / Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Intenzitet rizika / (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	**Greške prilikom unosa i obrade podataka.**	**Kontrola finansijske dokumentacije i periodične provjere.**	**Djelimično kontrolisan**	**2**	**2**	**SREDNJI**

4. OPĆA OBLAST – LJUDSKI RESURSI

4.1. Rizik: Subjektivnost u konkursnim procedurama

Opis rizika: Postoji mogućnost subjektivnog odlučivanja članova konkursnih komisija prilikom ocjene kandidata, što može ugroziti jednak i transparentan tretman kandidata.

Br.	Faktori/izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika / Kontrolisan / - Djelimično kontrolisan / Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Intenzitet rizika / (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	**Diskrecija članova komisije.**	**Konkursna procedura, komisija i zapisnici.**	**Djelimično kontrolisan**	**2**	**2**	**SREDNJI**

4.2. Rizik: Neevidentiranje prekovremenog rada

Opis rizika: Postoji mogućnost da prekovremeni rad nije uredno evidentiran ili odobren, naročito zbog specifičnosti organizacije rada i povećanog obima aktivnosti.						
Br.	Faktori/izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika / Kontrolisan / Djelimično kontrolisan / Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Intenzitet rizika / (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	**Povećan obim aktivnosti i organizacija rada u specifičnim uslovima produkcije.**	**Evidencije radnog vremena i odobrenja nadležnih osoba.**	**Djelimično kontrolisan**	**2**	**2**	**SREDNJI**

1. POSEBNA OBLAST – PRODUKCIJA I ANGAŽOVANJE

1.1. Rizik: Favorizovanje pri angažovanju umjetnika i saradnika						
Opis rizika: Postoji mogućnost favorizovanja pojedinih umjetnika ili vanjskih saradnika zbog nedovoljno jasno definisanih i dokumentovanih kriterija angažovanja.						
Br.	Faktori/izvori	Postojeće mjere/	Analiza rizika / -	Ocjena	Ocjena	Intenzitet rizika / (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
	rizika:	kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Kontrolisan / Djelimično kontrolisan / Nekontrolisan	vjerovatnoće nastanka korupcije / (1, 2, 3)	posljedice nastanka korupcije / (1, 2, 3)	

1.	**Nedovoljno jasno definisani kriteriji u pojedinim slučajevima.**	**Odluke o angažovanju, ugovori i službena dokumentacija.**	**Djelimično kontrolisan**	**2**	**2**	**SREDNJI**
1.2. Rizik: Sukob interesa kod angažovanja						
Opis rizika: Postoji mogućnost da privatni interes zaposlenika ili njegova povezanost sa potencijalnim saradnikom utiče na nepristrasnost pri angažovanju.						
Br.	Faktori/izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika / Kontrolisan / Djelimično kontrolisan / Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Intenzitet rizika / (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	**Privatni interes zaposlenika ili povezanost sa potencijalnim saradnikom.**	**Izjava o sukobu interesa i interna kontrola.**	**Djelimično kontrolisan**	**2**	**2**	**SREDNJI**

2. POSEBNA OBLAST – EU PROJEKTI

2.1. Rizik: Preuzimanje nerealnih obaveza
Opis rizika: Postoji mogućnost preuzimanja obaveza u okviru projekta koje nisu usklađene sa raspoloživim finansijskim, ljudskim i organizacionim kapacitetima ustanove.

Br.	Faktori/izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika / Kontrolisan / Djelimično kontrolisan / Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Intenzitet rizika / (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	**Nedovoljna procjena kapaciteta i raspoloživih sredstava.**	**Finansijska i organizaciona provjera prije prijave projekta.**	**Djelimično kontrolisan**	**2**	**2**	**SREDNJI**
2.2. Rizik: Neusklađenost sa pravilima donatora						
Opis rizika: Postoji mogućnost administrativnih grešaka ili nedovoljnog poznavanja pravila donatora, što može dovesti do neprihvatljivosti troškova ili drugih projektnih nepravilnosti.						
Br.	Faktori/izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni mehanizmi na snazi u instituciji	Analiza rizika / Kontrolisan / Djelimično kontrolisan / Nekontrolisan	Ocjena vjerovatnoće nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Ocjena posljedice nastanka korupcije / (1, 2, 3)	Intenzitet rizika / (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
1.	**Administrativne greške ili nedovoljno poznavanje projektnih pravila.**	**Projektna dokumentacija i kontrola troškova.**	**Djelimično kontrolisan**	**2**	**2**	**SREDNJI**
2.3. Rizik: Kašnjenje u izvještavanju						

Opis rizika: Postoji mogućnost kašnjenja u pripremi i dostavljanju projektnih izvještaja zbog neusklađenih rokova, nedovoljne koordinacije ili nepotpunih podataka.						
Br.	Faktori/izvori rizika:	Postojeće mjere/ kontrolni	Analiza rizika / Kontrolisan / -	Ocjena vjerovatnoće	Ocjena posljedice	Intenzitet rizika / (VISOK, SREDNJI, NIZAK)
		mehanizmi na snazi u instituciji	Djelimično kontrolisan / Nekontrolisan	nastanka korupcije / (1, 2, 3)	nastanka korupcije / (1, 2, 3)	
1.	**Neusklađeni rokovi i nedovoljna koordinacija.**	**Projektna dokumentacija i praćenje rokova donatora.**	**Djelimično kontrolisan**	**2**	**2**	**SREDNJI**

7. PLAN ZA UPRAVLJANJE RIZICIMA

Naziv rizika	Faktor (izvor) rizika	Opis mjere	Prioritet mjere / (visok-V, umjeren-U, nizakN)	Izvršilac mjere i rok za provođenje mjere	Procjena eventualnih troškova	Indikatori
Upravljanje rizicima u općoj oblasti djelovanja institucije	Upravljanje rizicima u općoj oblasti djelovanja institucije	Upravljanje rizicima u općoj oblasti djelovanja institucije	Upravljanje rizicima u općoj oblasti djelovanja institucije	Upravljanje rizicima u općoj oblasti djelovanja institucije	Upravljanje rizicima u općoj oblasti djelovanja institucije	Upravljanje rizicima u općoj oblasti djelovanja institucije

Nedovoljno obrazložene rukovodne odluke	Nedovoljno standardizovan način obrazlaganja pojedinih odluka.	Obrazlaganje rizičnih odluka	U	Odgovorno lice – Svaki postupak	Nije posebno procijenjeno	Obrazloženje u predmetu
Nepotpuna evidencija i arhiviranje	Administrativni propusti i nedovoljno uređeni procesi arhiviranja.	Uređenje službene dokumentacije i arhive	U	Administracija – Kontinuirano	Nije posebno procijenjeno	Evidentirana i uredno arhivirana dokumentacija

Neprijavljivanje sukoba interesa	Nedovoljna svijest ili nepostojanje redovne evidencije izjava.	Izjava o sukobu interesa	U	Zaposlenici – Po potrebi/godišnje	Nije posebno procijenjeno	Potpisane izjave
Nerealno planiranje nabavki	Nepotpune ili promijenjene potrebe organizacionih jedinica.	Kvartalna kontrola Plana nabavki	U	Direktor – Kvartalno	Nije posebno procijenjeno	Izvještaj/pregled realizacije
Ograničena konkurencija	Specifičnost pojedinih nabavki i mali broj potencijalnih ponuđača.	Kontrolna lista za nabavke	U	Odgovorna lica – Kontinuirano	Nije posebno procijenjeno	Popunjena kontrolna lista

Nedovoljna transparentnost u postupku	Nedovoljno obrazlaganje pojedinih odluka.	Obrazlaganje rizičnih odluka	U	Odgovorno lice – Svaki postupak	Nije posebno procijenjeno	Obrazloženje u predmetu
Nepravilna primjena izuzeća	Pogrešno tumačenje ili nedovoljno poznavanje propisa i pravila finansiranja.	Kontrola izvršenja ugovora	U	Odgovorno lice – Kontinuirano	Nije posebno procijenjeno	Evidencija izvršenja
Neujednačeni kriteriji za isplate i naknade	Nedovoljno precizirani kriteriji.	Mjesečna analiza izvršenja budžeta	U	Ekonomski poslovi – Mjesečno	Nije posebno procijenjeno	Mjesečni pregled
Prekoračenje planiranih sredstava	Nedovoljno praćenje izvršenja finansijskog	Kontrola dokumentacije prije plaćanja	U	Ekonomski poslovi – Kontinuirano	Nije posebno procijenjeno	Kompletan predmet
	plana.					
Administrativne greške u evidencijama	Greške prilikom unosa i obrade podataka.	Standardizacija kriterija naknada	U	Direktor/ekonomski poslovi – Kontinuirano	Nije posebno procijenjeno	Evidentirani kriteriji
Subjektivnost u konkursnim procedurama	Diskrecija članova komisije.	Detaljna bodovna lista	U	Komisija – Svaki konkurs	Nije posebno procijenjeno	Bodovne liste

Neevidentiranje prekovremenog rada	Povećan obim aktivnosti i organizacija rada u specifičnim uslovima produkcije.	Evidencija radnog vremena	U	Odgovorno lice – Mjesečno	Nije posebno procijenjeno	Kontrolisana evidencija
Upravljanje rizicima u posebnoj oblasti djelovanja institucije	Upravljanje rizicima u posebnoj oblasti djelovanja institucije	Upravljanje rizicima u posebnoj oblasti djelovanja institucije	Upravljanje rizicima u posebnoj oblasti djelovanja institucije	Upravljanje rizicima u posebnoj oblasti djelovanja institucije	Upravljanje rizicima u posebnoj oblasti djelovanja institucije	Upravljanje rizicima u posebnoj oblasti djelovanja institucije
Favorizovanje pri angažovanju umjetnika i saradnika	Nedovoljno jasno definisani kriteriji u pojedinim slučajevima.	Dokumentovanje kriterija angažmana	U	Odgovorno lice – Kontinuirano	Nije posebno procijenjeno	Obrazloženje izbora
Sukob interesa kod angažovanja	Privatni interes zaposlenika ili povezanost sa potencijalnim saradnikom.	Pravna kontrola ugovora	U	Pravni poslovi – Kontinuirano	Nije posebno procijenjeno	Pregledani ugovori
Preuzimanje nerealnih obaveza	Nedovoljna procjena kapaciteta i raspoloživih sredstava.	Kalkulacija troškova gostovanja	U	Organizacija/finansije – Svaki program	Nije posebno procijenjeno	Finansijska kalkulacija

Neusklađenost sa pravilima donatora	Administrativne greške ili nedovoljno poznavanje projektnih pravila.	Finansijska provjera budžeta prije prijave	U	Direktor/finansije – Svaki projekat	Nije posebno procijenjeno	Kontrolna lista
Kašnjenje u izvještavanju	Neusklađeni rokovi i nedovoljna koordinacija.	Dvostruka kontrola troškova	U	Projektni tim/finansije – Kontinuirano	Nije posebno procijenjeno	Evidencija kontrole

Za svaki identifikovani rizik određuju se preventivne i kontrolne mjere.

8. PRAĆENJE PROVOĐENJA PLANA INTEGRITETA I IZVJEŠTAVANJE

Direktor JU „Sarajevski ratni teatar – SARTR“ odgovoran je za praćenje provođenja Plana integriteta i osiguravanje realizacije utvrđenih mjera u okviru nadležnosti ustanove.

Praćenje provođenja Plana integriteta vrši se najmanje jednom godišnje, a po potrebi i češće, naročito u slučaju značajnih promjena u organizaciji ustanove, izmjena propisa, promjena poslovnih procesa ili pojave novih okolnosti koje mogu uticati na postojeće rizike po integritet.

Praćenje obuhvata naročito:

- stepen realizacije utvrđenih mjera;
- realizovane mjere;
- djelimično realizovane mjere;
- nerealizovane mjere;
- razloge djelimične ili potpune nerealizacije mjera;

- ostvarene indikatore realizacije;
- pojavu novih rizika;
- promjene u intenzitetu postojećih rizika;
- promjene u postojećim kontrolnim mehanizmima;
- potrebu za izmjenom ili dopunom postojećih mjera;
- prijedloge novih mjera za upravljanje identifikovanim rizicima.

O provedenom praćenju sačinjava se odgovarajuća evidencija, odnosno izvještaj o stepenu realizacije mjera iz Plana integriteta, u skladu sa potrebama ustanove i važećim Uputstvom.

Za svaku mjeru prati se, kada je primjenjivo, ostvarenje utvrđenog indikatora, rok za realizaciju i izvršenje od strane odgovornog lica ili organizacione jedinice.

U slučaju da mjera nije realizovana u utvrđenom roku, evidentiraju se razlozi nerealizacije i, prema potrebi, utvrđuju korektivne aktivnosti, novi rokovi ili dodatne mjere.

Ukoliko se tokom praćenja utvrdi postojanje novih rizika ili značajna promjena intenziteta postojećih rizika, izvršit će se odgovarajuća procjena i, prema potrebi, izmjena i dopuna Plana integriteta.

Plan integriteta se ažurira po potrebi, a naročito u slučaju:

- promjene zakonskog i podzakonskog okvira;
- promjene organizacione strukture i nadležnosti;
- uvođenja novih poslovnih procesa;
- promjene načina obavljanja postojećih poslovnih procesa;
- utvrđivanja novih rizika po integritet;
- promjene nivoa postojećih rizika;

- utvrđenih nepravilnosti, nalaza ili preporuka nadležnih organa;
- drugih okolnosti koje mogu značajno uticati na integritet i poslovanje ustanove.

Praćenje provođenja, izvještavanje i ažuriranje Plana integriteta vrši se u skladu sa važećim Uputstvom za izradu i provođenje plana integriteta institucija javnog sektora u Kantonu Sarajevo („Službene novine Kantona Sarajevo“, broj 33/24), kao i drugim važećim propisima i internim aktima JU „SARTR“.

Plan integriteta predstavlja preventivni instrument za unapređenje transparentnosti, odgovornosti, zakonitosti, nepristrasnosti i efikasnosti rada JU „SARTR“. Njegova svrha nije samo identifikacija postojećih rizika, već i kontinuirano praćenje i unapređivanje mehanizama za njihovo sprečavanje i kontrolu.

Sarajevo, 07.10.2026. godine
Broj:05-1332-1/26

DIREKTORICA

Maja Burazerović