



**JAVNO PREDUZEĆE
ŠUMSKO PRIVREDNO DRUŠTVO
ZENIČKO - DOBOJSKOG KANTONA
d.o.o. ZAVIDOVIĆI**

Alije Izetbegovića br. 25
Tel. +38732 877 834 ; Fax. +38732 879 029

Upisano u Registar Kantonalnog suda u Zenici pod brojem I-9014, Rješenje br. U/1 916/04
ID broj: 4218431050005
PDV Broj: 218431050005 Por. br.: 05072148
Transakcijski računi:
Union banka d.d. Sarajevo 1020320000013296
ASA banka d.d. Sarajevo 1340300000062287
Unicredit banka Mostar 3384202214508407
Raiffeisen banka Sarajevo 1610550016400016

**REGISTAR RIZIKA JAVNOG PREDUZEĆA "ŠUMSKO -- PRIVREDNO DRUŠTVO
ZENIČKO -- DOBOJSKOG KANTONA" D.O.O. ZAVIDOVIĆI**

Ulica Alije Izetbegovića br. 25, 72220 Zavidovići
032/877-834, 032/877-753, fax 032/879-029
info@spdzdk.ba www.spdzdk.ba



I UVOD

Odlučivanje u preduzeću, bez obzira na koji način se donose odluke, dešava se u različitim okolnostima, te je sam proces odlučivanja usko vezan sa rizikom. Bez obzira na kvalitetnu unutrašnju i vanjsku organizaciju i efikasnu strukturu preduzeća, uvijek postoji onaj rizik koji predstavlja neizvjesnost u ishodu očekivanih događaja u budućnosti. Stoga je rizik situacija u kojoj nismo sigurni šta će se dogoditi, a odražava vjerovatnost mogućih ishoda oko neke očekivane vrijednosti. Njega se ne možemo riješiti, ali ga možemo ublažiti. Kako bi kontrolisali rizik i smanjili vjerovatnost nastupanja lošeg ishoda, moraju se primijeniti metode upravljanja rizikom poslovanja.

Izgradnja sistema koji će jačati kapacitete za efikasnu prevenciju korupcije, te ukoliko se korupcijsko ponašanje ostvari, značajno povećati vjerovatnoću da se takvo ponašanje prevnira, otkrije i sankcioniše od strane nadležnih organa, glavni je cilj prilikom definisanja aktivnosti na borbi protiv koruptivnih aktivnosti. Ostvarivanje zacrtanih ciljeva u aktivnoj borbi protiv negativnih trendova u preduzeću, postiže se kroz jačanje međusobne sradnje i koordinacije.

Stoga, upravljanje rizicima mora biti kontinuirano prisutno uz konstantno propitivanje da li su zacrtani ciljevi ostvarivi, provedbene mjere primjerene, planovi realni, odnosno da li posjedujemo finansijske, tehnološke i ljudske potencijale da ih realizujemo.

Moderne teorije integrirale su upravljanje rizicima kao kontinuiranu aktivnost uz samu provedbu svih aktivnosti organizacije ili projekta kao sastavni dio upravljanja. Upravljanje rizicima tako je postalo sastavni dio upravljanja procesima i događajima i doprinosi smanjenju rizika od neželjenih situacija, odnosno minimiziranju posljedica pri donošenju odluka, te je svojevrsna garancija da će se sredstva preduzeća koristiti ekonomično, efikasno i efektivno.

Zakon o FUK definiše rizik kao "mogućnost da će se desiti neki događaj koji može utjecati na ostvarivanje ciljeva organizacije, a karakterizira ga vjerovatnoća dešavanja događaja i rezultirajući utjecaj ukoliko se on desi".

Rizici su konstantno prisutni u svakodnevnom obavljanju poslovnih aktivnosti i vršenju dodijeljenih zadataka. Kada razmišljamo o tome kako ostvariti neki od utvrđenih ciljeva organizacije, a prevladati ili izbjeći probleme koji predstavljaju prijetnju tome, mi ustvari upravljamo rizicima.

Naime, upravljanje rizicima je proces koji se odvija kontinuirano, zahtijeva angažovanje što većeg broja učesnika i njihovu profesionalnost i odgovornost, kao i primjenu propisane metodologije.

Rizik je neizostavn dio svakog posla koji se obavlja, a većinom mu se pristupa kao negativnoj pojavi, koja implicira vjerovatnoću nastanka gubitka.

Potpuno eliminiranje rizika je skoro nemoguće, zato je upravljanje rizicima jedan od alata kojim se postižu ciljevi preduzeća te mora biti integralni dio poslovanja svih poslovnih jedinica.

Tim za borbu protiv korupcije je izradio i proveo anonimni upitnik za samoprocjenu, kojeg je ispunilo 285 radnika na području cijelog preduzeća. Cilj provođenja ankete je samoprocjena izloženosti preduzeća rizicima za nastajanje korupcije, koruptivnog djelovanja, neetičnog i neprofesionalnog ponašanja.

Analizom rezultata upitnika, vidljivo je da je u preduzeću neophodno jačati kulturu integriteta, odgovornog rada i strateškog pristupa sprječavanju narušavanja integriteta.

Prilikom izrade Registra rizika važna je objektivna samoprocjena, odnosno relevantna i realna identifikacija i analiza rizika, ocjena njihovog intenziteta i predlaganje adekvatnih mjera za smanjenje rizika.

Sveobuhvatna procjena stanja po osnovu provedenog upitnika, izdvojila je procese koji su se istakli kao posebne rizične aktivnosti rizične aktivnosti :

- Otprema/klasiranje drvnih sortimenata
- Prodaja drvnih sortimenata;
- Rukovođenje;
- Odsustvo kontrole rada i dr.

Pored toga su se kao rizici istakli i procesi koji se odnose na opće oblasti djelovanja institucije, poput procesa:

- Poslovi javnih nabavki,
- Aktivnosti vezane za upošljavanje novih radnika
- Upravljanje finansijskim sredstvima i stvarima koje pripadaju preduzeću;
- Transparentnost u radu
- Prijavlivanje narušavanja integriteta, uključujući i zaštitu prijavitelja korupcije.

Treba napomenuti da objektivna samoprocjena ne znači priznanje postojanja korupcije ili drugih nepravilnosti u preduzeću, već spoznaja i identifikovanje mogućnosti i nedostataka koji mogu dovesti do korupcije i drugih nepravilnosti u radu preduzeća, te je obaveza preduzeća sagledavanje radnih procesa i identifikacija rizika koji, kao etički i profesionalno neprihvatljivi postupci narušavaju integritet preduzeća.

II REGISTAR RIZIKA I FAKTORA

1. SPECIFIČNE (POSEBNE) OBLASTI

1.1.Oblast: Izrada projekata

1.1.1. Rizik: Planiranje sječe izdaničkih šuma u cilju provođenja njege, prevođenje izdaničkih šuma u uzgojni oblik i planiranje pošumljavanja

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.	Neplanska i neobavezujuća sječa, nije u skladu sa Etatom, što dovodi do nedovoljne ili prekomjerne sječe	Zakon o šumama ZDK, Zakon o vodama ZDK, Zakon o poljoprivredi ZDK,				
2.	Neplanska i neadekvatna sječa visokih šuma	Zakon o lovstvu i prateći podzakonski akti	DJELIMIČNO KONTROLISAN	2	2	UMJEREN
3.	Devastacija šuma uslijed uzurpacije puteva od lokalne zajednice					
4.	Nekvalitetna sadnica i genetski loš materijal sadnica utječe na Plan šumsko – uzgojnih radova					

1.1.Oblast: Izrada projekata

1.1.2. Rizik: Doznačivanje drveća u skladu sa Godišnjim planom

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.	Doznaka stabala ne prati Godišnji plan realizacije šumsko - privredne osnove	Zakon o šumama ZDK, Zakon o vodama ZDK, Zakon o poljoprivredi ZDK, Zakon o lovstvu i prateći podzakonski akti	DJELIMIČNO KONTROLISAN	2	3	VISOK

1.1.Oblast: Izrada projekata

1.1.3. Rizik: Mjerenje oborenih stabala

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.	Nepravilno izmjerena i kubicirana dubičasta stabla	Zakon o šumama ZDK i prateći podzakonski akti	DJELIMIČNO KONTROLISAN	3	3	VISOK

1.2. Oblast: Prodaja proizvoda

1.2.1. Rizik: Primjena propisa o otpremi i prodaji

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.	Neadekvatni mehanizmi kontrole otpreme drvnih sortimenata	Odluka Vlade Federacije Bosne i Hercegovine o načinu prodaje šumskih drvnih sortimenata	DJELIMIČNO KONTROLISAN	3	3	VISOK
2.	Nepotpunost i nedostatak internih politika i procedura prilikom prodaje proizvoda	porijeklom iz državnih šuma na teritoriji FBiH				

1.2.Oblast: Prodaja proizvoda

1.2.2. Rizik: Utvrđivanje minimalnih cijena za prodaju drvnih sortimenata

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.	Utvrđena minimalna cijena nije utvrđena po tržišnim kriterijima i nije prihvatljiva za kupce	Zakon o šumama ZDK i prateći podzakonski akti, Zakon o formiranju cijena	KONTROLISAN	1	1	NIZAK

1.2.Oblast: Prodaja proizvoda

1.2.3. Rizik: Zaključivanje opravdanog i zakonitog ugovora sa kupcima

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (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.	Ugovor nije sačinjen u skladu sa zakonskim propisima i nije zaključen u skladu sa javnim pozivom	Zakon o šumama ZDK,	DJELIMIČNO KONTROLISAN	2	2	UMJEREN
2.	Ugovor ima štetne posljedice za preduzeće i ne prati plan sječe što implicira viškove na stovarištima.	Zakon obligacionim odnosima i prateći podzakonski akti				

1.2.Oblast: Prodaja proizvoda

1.2.4. Rizik: Prodaja drvnih sortimenata putem javne licitacije

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (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.	Objava licitacije nije dostupna svim potencijalnim kupcima	Zakon o šumama ZDK,	DJELIMIČNO KONTROLISAN	1	1	NIZAK
2.	Neuspjela licitacija zbog proceduralnih grešaka	Zakon javnim nabavkama i prateći podzakonski akti				
3.	Učešće pravnih lica na licitaciji koji ne ispunjavaju uslove i otvaranje ponuda prije zakazanog termina otvaranja					

1.2.Oblast: Prodaja proizvoda

1.2.5. Rizik: Prodaja putem ugovora o sukcesivnoj isporuci šumskih drvnih sortimenata kupcima

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.	Svi kupci nemaju isti tretman prilikom kupovine drvnih sortimenata	Zakon o šumama ZDK,				
2.	Cjene drvnih sortimenata nisu utvrđene po tržišnim cijenama	Zakon o javnim nabavkama i prateći podzakonski akti				
3.	Drvni sortimenti se dodjeljuju kupcima koji ne ispunjavaju uslove iz propisa		DJELIMIČNO KONTROLISAN	2	2	UMJEREN
4.	Kriteriji za prodaju nisu adekvatni i prodaja drvnih sortimenata se vrši bez usvojene odluke od strane uprave					

1.3. Oblast: Sječa šume

1.3.1. Rizik: Sigurnost šumskih drvnih sortimenata

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.	Krađa šumskih drvnih sortimenata od strane trećih lica	Zakon o šumama ZDK	DJELIMIČNO KONTROLISAN	2	2	VISOK

1.3. Oblast: Sječa šume

1.3.2. Rizik: Planska sječa šumskih drvnih sortimenata

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 nadzora uprave preduzeća nad sječom	Zakon o šumama, Zakon o vodama, Zakon o poljoprivredi, Zakon o lovstvu i prateći podzakonski akti	DJELIMIČNO KONTROLISAN	2	2	UMJEREN

2. OPŠTE OBLASTI

2.1. Oblast : Rukovođenje preduzećem

2.1.1. Rizik: Nadzor nad radom organizacionih jedinica i službi

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.	Organizaciona struktura djelimično ne odgovara stvarnim potrebama Preduzeća	Zakon o radu FBiH, Uredba o postupku prijema u radni odnos u javnom sektoru ZDK, i ostali podzakonski akti	DJELIMIČNO KONTROLISAN	2	2	VISOK
2.	Nadzor i izvještavanje o postignutim rezultatima organizacionih jedinica i uposlenika nisu adekvatni i ujednačeni					

2.1 Oblast : Rukovođenje preduzećem

2.1.2. Rizik: Zapošljavanje

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.	Plan zapošljavanja nije usaglašen sa potrebama organizacionih jedinica	Zakon o radu FBiH, Uredba o postupku prijema u radni odnos u javnom sektoru ZDK i ostali podzakonski akti	DJELIMIČNO KONTROLISAN	2	2	UMJEREN
2.	Neadekvatno vođenje spiska lica pred penzionisanje					

2.1.Oblast : Rukovođenje preduzećem

2.1.3. Rizik: Rad komisija za prijem uposlenika

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 elektronskih zapisa o radu komisije za prijem zaposlenika	Zakon o radu FBiH, Zakon o PIO/MIO, Uredba o postupku prijema u radni odnos u javnom sektoru na teritoriji ZDK i ostali podzakonski akti	DJELIMIČNO KONTROLISAN	1	1	NIZAK

2.1.Oblast : Rukovođenje preduzećem

2.1.4. 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	Pravilnik o kancelarijskom poslovanju u FBiH, Interni Pravilnik preduzeća	DJELIMIČNO KONTROLISAN	2	3	VISOK
2.	Nepotpuna transparentnost u postupanju između organizacionih jedinica i službi					

2.1. Oblast : Rukovođenje preduzećem

2.1.5. Rizik: Upravljanje dokumentacijom i podacima

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.	Zaposlenici nisu upoznati sa načinom rukovanja sa povjerljivim informacijama i podacima	Etički kodeks, Pravilnik o arhivskom poslovanju,		3	2	VISOK
2.	Prostorni kapaciteti za čuvanje dokumentacije nisu odgovarajući		DJELIMIČNO KONTROLISAN			
3.	Elektronsko signiranje pristigle pošte nije primijenjeno					
4.	Nepostoji registar zaštićenih informacija (uključujući i njihovu gradaciju po važnosti)					

2.2. Oblast: Javne nabavke

2.2.1. 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	Zakon o javnim nabavkama BiH i prateći podzakonski akt	DJELIMIČNO KONTROLISAN	3	3	VISOK
2.	Neadekvatan odabir procedure u provođenju javne nabavke					

2.2. Oblast: Javne nabavke

2.2.2. 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.	Neprovođenje ugovornih obaveza od strane ugovornih strana	Zakon o javnim nabavkama BiH, i prateći podzakonski akti	DJELIMIČNO KONTROLISAN	2	2	UMJEREN
2.	Neobjektivan odabir ponuda i favorizovanje pojedinih kupaca					

2.2. Oblast: Javne nabavke
2.2.3. 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.	Zloupotrebe prilikom izvršenja ugovora koje se odnose na povećanje ugovorene cijene, produžene rokove, umanjene kvaliteta	Zakon o javnim nabavkama BiH, i prateći podzakonski akti				
2.	Provođenje zaključenog ugovora nije dosljedno zbog nedostatka kontrole prilikom implementacije ugovora čime se obezvrjeđuje čitav postupak provedene javne nabavke		DJELIMIČNO	3	3	VISOK
3.	Ne pokreće se pokretanje raskida ugovora zbog neizvršavanja obaveza ponuđača					
4.	Primjenjivanje prakse isteklog ugovora bez provođenja novog postupka					

2.3.Oblast : Ljudski resursi

2.3.1. Rizik: Učinkovitost rada zaposlenika

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 propisanih kriterija za utvrđivanje radnog učinka	Zakon o radu FBiH, ostali prateći podzakonski akti				
2.	Neadekvatna primjena mehanizma pokretanja postupka utvrđivanja disciplinske odgovornosti zaposlenika		DJELIMIČNO KONTROLISAN	3	3	VISOK
3.	Nedostatak vještina za provođenje radnih zadataka na efektivan način/nestručnost kadrova					
4.	Neredovne i nepotpune kontrole rada zaposlenika					

2.3.Oblast : Ljudski resursi

2.3.2. Rizik: Upravljanje ljudskim resursima

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistemska (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	Zakon o radu FBiH,				
2.	Količina obavljenog posla je često važnija od kvaliteta posla	Zakon o šumama ZDK i ostali prateći podzakonski akti		3	3	VISOK
3.	Neadekvatna preraspodjela radnih zadataka između zaposlenika unutar organizacionih jedinica		DJELIMIČNO KONTROLISAN			
4.	Unaprjeđenje se ne vrši po zaslugama i na osnovu rezultata rada					

2.4.Oblast : Etika i lični integritet

2.4.1 Rizik: Sukob interesa/nespojivost dodatnih aktivnosti zaposlenih

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 preduzeća u suprotnosti sa namjenom (vozila, pribora za rad i dr)	Zakon o radu FBiH,				
2.	Većina saradnika daje prednost vlastitim interesima u odnosu na profesionalan rad	Interni pravilnici, Etički kodeks i ostali prateći podzakonski akti				
3.	Uposlenici nisu upoznati sa nespojivim aktivnostima					
4.	Uposlenici se ponašaju suprotno interesima Preduzeća		DJELIMIČNO KONTROLISAN	3	3	VISOK
5.	Utjecaj osoba izvan preduzeća na profesionalan rad zaposlenika					
6.	Neadekvatna odgovornost rukovodećeg kadra za rad					

2.5.Oblast: Učinkovito i pravovremeno postupanje po prijavama koruptivnih radnji, etički i profesionalno neprihvatljivih postupaka

2.5.1. Rizik: Interno i eksterno prijavljivanje

Br.	Faktori/izvori rizika: Sistenski (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.	Neadekvatan sistem internog prijavljivanja narušavanja integriteta	Zakon o krivičnom postupku,	DJELIMIČNO KONTROLISAN	3	3	VISOK
2.	Neprijavljivanje narušavanja integriteta od strane zaposlenika	Zakon o radu FBiH, i ostali prateći podzakonski akti				
3.	Netransparentno postupanje po internim prijavama					
4.	Neadekvatan sistem eksternog prijavljivanja narušavanja integriteta					
5.	Neprijavljivanje uočenog narušavanja integriteta					
6.	Netransparentno postupanje po internim prijavama					

2.6.Oblast: Zaštita prijavitelja korupcije

2.6.1. Rizik: Neadekvatna zaštita prijavitelja

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.	Uposlenici ne prijavljuju uočeno narušavanje integriteta zbog straha od štetnih posljedica	Zakon o krivičnom postupku, Zakon o radu FBiH i ostali prateći podzakonski akti	DJELIMIČNO KONTROLISAN	3	3	VISOK
2.	Nisu uspostavljene jasne procedure zaštite prijavitelja narušavanja integriteta					



DIREKTOR

Hasan
Hasić Hasan, dipl.oec.