



МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА  
Централна јединица за хармонизацију

ГРАДСКА БИБЛИОТЕКА  
ББ 120-2/2022  
28.03.2022.  
ВРШАЦ

## ВЕРИФИКАЦИЈА САДРЖАЈА ИЗВЕШТАЈА

Извештај:	Годишњи извештај о систему финансијског управљања и контроле за 2021. годину
КЈС:	09172 - ГРАДСКА БИБЛИОТЕКА ВРШАЦ
Датум доставе:	28.03.2022 09:10
Евиденцијски број:	1-01005/22

Потврђујем садржај предметног извештаја евидентираног под бројем 1-01005/22.



*Vesna Zlatosavic*  
Потпис руководиоца КЈС


Бр. 120-1/2022  
28.03.2022  
ВРШАЦ**Изјава о интерним контролама за 2021 годину <sup>1</sup>**

У складу са Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору, а на основу извршене самопроцене из Упитника за самооцењивање интерне контроле који је део Годишњег извештаја о систему финансијског управљања и контроле за 2021 годину ГРАДСКА БИБЛИОТЕКА ВРШАЦ, извештаја интерне ревизије, Државне ревизорске институције, односно екстерне ревизије<sup>2</sup>, за 2021 годину, као и других доступних информација

Ја, Весна Златичанин, в.д. директора

Изјављујем да сам стекао/ла увереност у разумној мери о нивоу усклађености система финансијског управљања и контроле са међународним стандардима интерне контроле, да систем интерних контрола функционише ефективно и ефикасно и да се организацијом управља у складу са принципима законитости, правилности и доброг финансијског управљања.

У ВРШАЦ,  
28.03.2022



(потпис руководиоца корисника јавних средстава)

Весна Златичанин  
в.д. директора

<sup>1</sup> Образац Изјаве о интерним контролама која се доставља ако нису уочене слабости у систему интерних контрола

<sup>2</sup> Ако се обављене ревизије односе на извештајни период



## Годишњи извештај о систему финансијског управљања и контроле за 2021. годину

### ОПШТИ ПОДАЦИ О КОРИСНИКУ ЈАВНИХ СРЕДСТАВА

Назив КЈС: 09172 - ГРАДСКА БИБЛИОТЕКА ВРШАЦ (ВРШАЦ)

<b>1. ОПШТИ ПОДАЦИ</b>
Подаци о кориснику јавних средстава
1.1 Назив(*) <b>Градска библиотека Вршац</b>
1.2 Адреса(*) <b>Светосавски трг бр. 2</b>
1.3 Веб-страница(*) <b>www.bibliotekavrsac.org.rs</b>
1.4 Јединствени број корисника јавних средстава (ЈБКЈС) из Списка корисника јавних средстава Управе за трезор(*) <b>09172</b>
1.5 Укупан број систематизованих радних места предвиђен актом о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места на дан 31. децембар(*) <b>15</b>
1.6 Укупан број запослених на дан 31. децембар(*) <b>12</b>
1.7 Укупан износ планираних расхода за извештајни период (у динарима)(*) <b>20051360</b>
1.8 Име и презиме руководиоца корисника јавних средстава(*) <b>Весна Златичанин</b>
1.9 Назив радног места/функције руководиоца корисника јавних средстава(*) <b>в.д. директора</b>

**2. Подаци о руководиоцу задуженом за финансијско управљање и контролу**

2.1 Име и презиме(\*)

**Мирјана Грујичић**

2.2 Назив радног места(\*)

**секретар**

2.3 Телефон(\*)

**0668011224**

2.4 Имејл-адреса(\*)

**biblioteka.vrsac@gmail.com**

<b>3.</b>	<b>ОРГАНИЗАЦИОНО УСПОСТАВЉАЊЕ СИСТЕМА ФИНАНСИЈСКОГ УПРАВЉАЊА И КОНТРОЛЕ</b>
3.1	Да ли је именован руководиолац задужен за финансијско управљање и контролу? (*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕ
3.1.1	Ако је одговор на питање [3.1] ДА, навести датум и број одлуке/решења: (*) <b>Одлука о именовању руководиоца одговорног за Финсијско управљање и контролу, број 235/2021 од 12.07.2021.</b>
3.2	Да ли је основана радна група којом руководи руководиолац задужен за финансијско управљање и контролу, и која ће се бавити питањима везаним за увођење и развој система финансијског управљања и контроле? (*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕ
3.2.1	Ако је одговор на питање [3.2] ДА, навести датум, број и назив акта и састав радне групе: (*) <b>Одлука о образовању радне групе, број 235-1/2021 од 12.07.2021. Радна група се образује у следећем саставу: Руководилац радне групе за ФУК: - Мирјана Грујичић, секретар Чланови радне групе за ФУК: - Иван Стојановић, библиотечки инструктор - дипломирани библиотекар - Танаш Фодор, дипломирани библиотекар - Сенка Мрвош, руководиоц позајмног одељења, виши књижничар</b>
3.3	Да ли је донет акциони план (план активности) за успостављање система за финансијско управљање и контролу? (*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕ
3.3.1	Ако је одговор на питање [3.3] ДА, навести датум и број акционог плана: (*) <b>Акциони план број 239/2021. од 19.07.2021.</b>
3.4	Да ли су утврђени задаци лица задужених за финансијско управљање и контролу, радне групе, као и рокови за њихово извршење? (*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕ
3.5	Да ли се за успостављање система за финансијско управљање и контролу користи Приручник за финансијско управљање и контролу Централне јединице за хармонизацију (Министарство финансија)? (*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕ
3.6	Да ли за успостављање и даљи развој система ФУК користите неке од наведених методолошких алата доступних на веб-страници Министарства финансија - Централна јединица за хармонизацију? (*) <input checked="" type="checkbox"/> Смернице за управљање неправилностима <input checked="" type="checkbox"/> Смернице за управљање ризицима <input checked="" type="checkbox"/> Смернице о управљачкој одговорности <input checked="" type="checkbox"/> Смернице о систему делегирања <input checked="" type="checkbox"/> Смернице о ФУК за мале кориснике јавних средстава <input type="checkbox"/> Ништа од наведеног
3.7	Да ли су руководиоци и запослени задужени за послове финансијског управљања и контроле присуствовали обукама из те области? (*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕ

<b>3.</b>	<b>ОРГАНИЗАЦИОНО УСПОСТАВЉАЊЕ СИСТЕМА ФИНАНСИЈСКОГ УПРАВЉАЊА И КОНТРОЛЕ</b>
3.8	Да ли су сачињене мапе пословних процеса?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕ
3.8.1	Ако је одговор на питање [3.8] ДА, навести датум и број документа којим су мапе усвојене: (*) <b>Мапе пословних процеса број 309/2021, 310/2021,311/2021, 312/2021, 314/2021, 315/2021, 319,2021 од 19.10.2021</b>
3.9	Да ли се започело са пописом и описом пословних процеса? (попуњава се само уколико није сачињена мапа пословних процеса)? <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕ
3.10	Навести најзначајније пословне процесе који нису прописани у писаном облику:(*) <b>Прописани су у писаном облику сви пословни процеси</b>
3.11	Да ли је усвојена стратегија управљања ризиком?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕ
3.12	Да ли је сачињен регистар ризика?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕ
3.13	Да ли су интерне контроле у пословним процесима успостављене узимајући у обзир најзначајније ризике?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕ
3.14	Да ли сте образовали ревизорски одбор или комисију за ревизију?(*) <input type="checkbox"/> ДА <input checked="" type="checkbox"/> НЕ
3.15	Да ли сте у складу са чланом 21а Уредбе о начелима за унутрашње уређење и систематизацију радних места у министарствима, посебним организацијама и службама Владе ( Уредба о начелима за унутрашње уређење и систематизацију радних места у министарствима, посебним организацијама и службама Владе („Службени гласник РС“, бр. 81 од 4. септембра 2007 – пречишћен текст, 69 од 18. јула 2008, 98 од 12. октобра 2012, 87 од 4. октобра 2013, 2 од 16. јануара 2019, 24 од 19. марта 2021.) одредили унутрашњу јединицу за планска документа и подршку управљању? (ОДГОВАРАЈУ МИНИСТАРСТВА, ОРГАНИ У САСТАВУ И ПОСЕБНЕ ОРГАНИЗАЦИЈЕ) <input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕ

<b>4.</b>	<b>УПИТНИК ЗА САМООЦЕЊИВАЊЕ ИНТЕРНЕ КОНТРОЛЕ - КОНТРОЛНО ОКРУЖЕЊЕ</b>
4.1	Да ли постоји кодекс понашања на нивоу организације?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
4.1.1	Уколико је одговор на питање [4.1] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*) <b>Правилник о поступку унутрашњег узбуђивања, број 230/2015 од 13.11.2015. Правилник о раду, број 148/2011 од 19.12.2011. Правилник о заштити података о личности, број 73/2020 од 27.07.2020. Правила читаонице Обавештење о забрани вршења злостављања и сексуалног узнемиравања на раду и злоупотреби права на заштиту од таквог понашања</b>
4.2	Да ли постоји процедура којом се обезбеђује да су сви запослени, али и остале заинтересоване стране, упознати са кодексом понашања?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активност <input type="checkbox"/> НЕ
4.2.1	Уколико је одговор на питање [4.2] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*) <b>Сви правилници донешени у Градској библиотеци Вршац, који се односе на кодекс понашања запослених и корисника услуга, оглашавају се на огласној табли за запослене а за кориснике услуга на видном месту у Градској библиотеци Вршац.</b>
4.3	Да ли постоји процедура за праћење одступања понашања од кодекса?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
4.3.1	Уколико је одговор на питање [4.3] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*) <b>Процедура - Спровођење дисциплинског поступка, број 348-3/2021 од 18.03.2022. Уколико неко од корисника услуга крши правила понашања, то се пријављује одговорном лицу директору.</b>
4.4	Да ли се спроводе мере у случају непоштовања кодекса?(*) <input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input checked="" type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
4.5	Да ли постоје правила којима се дефинишу потенцијални сукоби интереса и начин поступања?(*) <input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input checked="" type="checkbox"/> НЕ
4.5.1	Уколико је одговор на питање [4.5] НЕ, укратко образложити:(*) <b>Друге инстанце реагују у случају сукоба интереса.</b>
4.6	Да ли је организација дефинисала јасна правила у вези са узбуђивањем како би било могуће пријавити сумње у вези са преварама, грешкама у финансијском извештавању, уговарању, итд., као и неправилно руковање опремом, лажно приказивање и давање нетачних информација, итд.?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
4.6.1	Уколико је одговор на питање [4.6] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*) <b>Правилник о поступку унутрашњег узбуђивања, број 230/2015 од 13.11.2015.</b>
4.7	Да ли су руководиоци уверени да су процеси управљања ризицима, контролне активности и интерне ревизије корисни, односно да значајно доприносе остваривању циљева?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - у највећем делу <input type="checkbox"/> НЕ



<b>4.</b>	<b>УПИТНИК ЗА САМООЦЕЊИВАЊЕ ИНТЕРНЕ КОНТРОЛЕ - КОНТРОЛНО ОКРУЖЕЊЕ</b>
4.7.1	Уколико је одговор на питање [4.7] ДА, навести доказ/документ, или образложити: (*) <b>Стратегија управљања ризиком Градска библиотека Вршац, број 365/2021 од 09.12.2021.</b>
4.8	Да ли тело за надзор своју одговорност за надзор над системом интерних контрола реализује независно од руководства организације? (ОДГОВАРАЈУ КОРИСНИЦИ ЈАВНИХ СРЕДСТАВА КОЈИ ИМАЈУ ТЕЛО ЗА НАДЗОР) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - у највећем делу <input type="checkbox"/> НЕ
4.8.1	Уколико је одговор на питање [4.8] ДА, навести доказ/документ, или образложити: (*) <b>Пословник о раду чланова Управног одбора, број 129/2019 од 20.08.2019. Пословник о раду чланова Надзорног одбора, број 145/2019 од 17.06.2019. Правилник о Финансијском управљању и контроли Градска библиотека Вршац, број 364/2021 од 19.12.2021.</b>
4.9	Да ли тело за надзор чине стручна лица са капацитетом да критички и детаљно врше одговарајући надзор над системом интерних контрола? (ОДГОВАРАЈУ КОРИСНИЦИ ЈАВНИХ СРЕДСТАВА КОЈИ ИМАЈУ ТЕЛО ЗА НАДЗОР) <input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input checked="" type="checkbox"/> НЕ - у највећем делу <input type="checkbox"/> НЕ
4.10	Да ли су усвојени годишњи програми рада? (*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
4.10.1	Уколико је одговор на питање [4.10] ДА, навести доказ/документ, или образложити: (*) <b>Одлука Управног одбора о усвајању Предлога Годишњег програма рада Градске библиотеке Вршац, број 244-1/2021 од 20.07.2021.</b>
4.11	Да ли за свако радно место постоји детаљан опис послова, овлашћења и одговорности? (*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
4.11.1	Уколико је одговор на питање [4.11] ДА, навести доказ/документ, или образложити: (*) <b>Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у Градској библиотеци Вршац, број 59/2018 од 21.03.2018. Одлука о изменама и допунама Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији радних места, број 131/2019 од 20.06.2019.</b>
4.12	Да ли су унутар организационе структуре дефинисане линије надлежности и одговорности? (*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
4.12.1	Уколико је одговор на питање [4.12] ДА, навести доказ/документ, или образложити: (*) <b>Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у Градској библиотеци Вршац, број 59/2018 од 21.03.2018.</b>
4.13	Да ли је руководство организације успоставило и оценило одговарајуће линије извештавања унутар организације и према другим организацијама? (*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
4.13.1	Уколико је одговор на питање [4.13] ДА, навести доказ/документ, или образложити: (*) <b>Градска библиотека Вршац је дужна да подноси извештаје: - Оснивачу (Скупштина града) - Министарству културе и информисања - Покрајинском секретаријату за културу - Народној библиотеци Србије - Библиотеци Матице српске</b>



<b>4.</b>	<b>УПИТНИК ЗА САМООЦЕЊИВАЊЕ ИНТЕРНЕ КОНТРОЛЕ - КОНТРОЛНО ОКРУЖЕЊЕ</b>
4.14	Да ли су утврђене мисија и визија организације?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
4.14.1	Уколико је одговор на питање [4.14] ДА, навести доказ/документ, или образложити: (*) <b>Стратегија управљања ризиком Градска библиотека Вршац, број 365/2021 од 09.12.2021.</b>
4.15	Да ли су дефинисани и усвојени стратешки циљеви?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
4.15.1	Уколико је одговор на питање [4.15] ДА, навести доказ/документ, или образложити: (*) <b>Стратегија управљања ризиком Градска библиотека Вршац, број 365/2021 од 09.12.2021.</b>
4.16	Да ли је усвојена кадровска политика?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
4.16.1	Уколико је одговор на питање [4.16] ДА, навести доказ/документ, или образложити: (*) <b>Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у Градској библиотеци Вршац, број 59/2018 од 21.03.2018.</b>
4.17	Да ли су утврђени нивои потребних знања и вештина за свако радно место?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
4.17.1	Уколико је одговор на питање [4.17] ДА, навести доказ/документ, или образложити: (*) <b>Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у Градској библиотеци Вршац, број 59/2018 од 21.03.2018. Каталог радних места у јавним службама.</b>
4.18	Да ли су осмишљени општи план и приступ обукама запослених који су у складу са циљевима организације?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
4.18.1	Уколико је одговор на питање [4.18] ДА, навести доказ/документ, или образложити: (*) <b>Правилник о сталном стручном усавршавању у библиотечко - информационој делатности</b>
4.19	Да ли организација обезбеђује периодичну обуку како би осигурала да запослени буду упознати са својим дужностима и компетентни у области интерне контроле?(*) <input type="checkbox"/> ДА <input checked="" type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
4.19.1	Уколико је одговор ДА - у највећем делу, навести број запослених који су присуствовали обукама у извештајном периоду: (*) <b>4</b>
4.20	Да ли се врши редовно оцењивање компетенција запослених?(*) <input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input checked="" type="checkbox"/> НЕ

<b>4.</b>	<b>УПИТНИК ЗА САМООЦЕЊИВАЊЕ ИНТЕРНЕ КОНТРОЛЕ - КОНТРОЛНО ОКРУЖЕЊЕ</b>
4.20.1	Уколико је одговор на питање [4.20] НЕ, укратко образложити: (*) <b>Запослени су дужни да се континуирано стручно усавршавају, тако да се стручне компетенције редовно унапређују.</b>
4.21	Да ли се проверавају квалификације, знања и претходно радно искуство кандидата за запослење? (*) <input checked="" type="checkbox"/> <b>ДА</b> <input type="checkbox"/> <b>ДА - у највећем делу</b> <input type="checkbox"/> <b>ДА - делимично</b> <input type="checkbox"/> <b>НЕ - иницијално се уводе активности</b> <input type="checkbox"/> <b>НЕ</b>
4.21.1	Уколико је одговор на питање [4.21] ДА, навести доказ/документ, или образложити: (*) <b>Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у Градској библиотеци Вршац, број 59/2018 од 21.03.2018.</b>
4.22	Да ли је успостављен систем редовног оцењивања учинка/радне успешности запослених? (*) <input type="checkbox"/> <b>ДА</b> <input type="checkbox"/> <b>ДА - у највећем делу</b> <input type="checkbox"/> <b>ДА - делимично</b> <input type="checkbox"/> <b>НЕ - иницијално се уводе активности</b> <input checked="" type="checkbox"/> <b>НЕ</b>
4.22.1	Уколико је одговор на питање [4.22] НЕ, укратко образложити: (*) <b>Библиотечко-информативна делатност је специфична делатност, чији квалитет обављања зависи од многобројних претходно испуњених услова.</b>
4.23	Да ли се запослени подстичу (награђивање и кажњавање) у складу са оствареним учинком/нивоом радне успешности? (*) <input type="checkbox"/> <b>ДА</b> <input type="checkbox"/> <b>ДА - у највећем делу</b> <input type="checkbox"/> <b>ДА - делимично</b> <input type="checkbox"/> <b>НЕ - иницијално се уводе активности</b> <input checked="" type="checkbox"/> <b>НЕ</b>
4.23.1	Уколико је одговор на питање [4.23] НЕ, укратко образложити: (*) <b>Оснивач не дозвољава било коју врсту награђивања запослених.</b>
4.24	Да ли руководство врши процену оптерећења којем су изложени запослени и прераспоређује прекомерно оптерећење како би се обезбедило да послови буду извршени у складу са циљевима организације? (*) <input type="checkbox"/> <b>ДА</b> <input type="checkbox"/> <b>ДА - у највећем делу</b> <input type="checkbox"/> <b>ДА - делимично</b> <input type="checkbox"/> <b>НЕ - иницијално се уводе активности</b> <input checked="" type="checkbox"/> <b>НЕ</b>
4.24.1	Уколико је одговор на питање [4.24] НЕ, укратко образложити: (*) <b>Градска библиотека Вршац има веома мали број запослених и то представља оптерећење које нисмо у могућности да отклонимо.</b>
4.25	Да ли у организацији постоји обавеза редовног извештавања о финансијском управљању и контроли и интерној ревизији? (*) <input checked="" type="checkbox"/> <b>ДА</b> <input type="checkbox"/> <b>ДА - у највећем делу</b> <input type="checkbox"/> <b>ДА - делимично</b> <input type="checkbox"/> <b>НЕ - иницијално се уводе активности</b> <input type="checkbox"/> <b>НЕ</b>
4.25.1	Уколико је одговор на питање [4.25] ДА, навести доказ/документ, или образложити: (*) <b>Правилник о Финансијском управљању и контроли Градска библиотека Вршац, број 364/2021 од 09.12.2021.</b>
4.26	Да ли је успостављен ефективан механизам одговорности којим руководиоци свих нивоа за своје одлуке, поступке и резултате одговарају ономе ко их је именовао или им пренео одговорност? (*) <input checked="" type="checkbox"/> <b>ДА</b> <input type="checkbox"/> <b>ДА - у највећем делу</b> <input type="checkbox"/> <b>ДА - делимично</b> <input type="checkbox"/> <b>НЕ - иницијално се уводе активности</b> <input type="checkbox"/> <b>НЕ</b>

**4.**

**УПИТНИК ЗА САМООЦЕЊИВАЊЕ ИНТЕРНЕ КОНТРОЛЕ -  
КОНТРОЛНО ОКРУЖЕЊЕ**

4.26.1 Уколико је одговор на питање [4.26] ДА, навести доказ/документ, или образложити: (\*)

**Правилник о организацији и систематизацији радних места у Градској библиотеци Вршац, број 59/2018 од 21.03.2018 Годишњи извештај о раду Градска библиотека Вршац за 2021.годину, број 96/2022 од 08.03.2022. Финансијски извештај Градске библиотеке Вршац за 2021. годину, број 91/2022 од 02.03.2022.**

<b>5.</b>	<b>УПИТНИК ЗА САМООЦЕЊИВАЊЕ ИНТЕРНЕ КОНТРОЛЕ - УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА</b>
5.1	Да ли постоје дефинисани и усвојени оперативни циљеви?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
5.1.1	Уколико је одговор на питање [5.1] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*) <b>План и програм рада Градске библиотеке Вршац за 2021. годину, број 72/2020 од 20.07.2020.</b>
5.2	Да ли је успостављена веза између стратешких и оперативних циљева?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
5.2.1	Уколико је одговор на питање [5.2] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*) <b>План и програм рада Градске библиотеке Вршац за 2021. годину, број 72/2020 од 20.07.2020.</b>
5.3	Да ли се утврђују циљеви који су конкретни, мерљиви, оствариви, релевантни и временски ограничени (по „S.M.A.R.T.“ принципу)?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
5.3.1	Уколико је одговор на питање [5.3] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*) <b>Правилник о Финансијском управљању и контроли Градска библиотека Вршац, број 364/2021 од 09.12.2021.</b>
5.4	Да ли су руководиоци и запослени упознати са стратешким и оперативним циљевима организације?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
5.4.1	Уколико је одговор на питање [5.4] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*) <b>Редовно стално праћење кључних питања струке на семинарима и форумима.</b>
5.5	Да ли су приходи и расходи пројектовани и планирани у складу са утврђеним циљевима организације?(*) <input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input checked="" type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
5.6	Да ли руководство дефинише циљеве екстерног извештавања који су у складу са релевантним законима и прописима, односно стандардима и оквирима релевантних екстерних организација?(*) <input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input checked="" type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
5.7	Да ли су циљеви организације усаглашени са одговарајућим законима и прописима?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
5.7.1	Уколико је одговор на питање [5.7] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*) <b>Закон о култури и Закон о библиотечко-информационој делатности.</b>
5.8	Да ли се регистар ризика редовно ажурира, у складу са потребама организације (одговарају организације које имају регистар ризика)? <input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input checked="" type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ

<b>5.</b>	<b>УПИТНИК ЗА САМООЦЕЊИВАЊЕ ИНТЕРНЕ КОНТРОЛЕ - УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА</b>
5.9	Да ли су идентификовани ризици повезани са кључним пословним процесима?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
5.9.1	Уколико је одговор на питање [5.9] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*) <b>Регистер ризика Градска библиотека Вршац, број 337/2021 од 22.11.2021.</b>
5.10	Да ли су ризици утврђени у односу на дефинисане циљеве организације?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
5.10.1	Уколико је одговор на питање [5.10] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*) <b>Регистер ризика Градска библиотека Вршац, број 337/2021 од 22.11.2021.</b>
5.11	Да ли је извршена процена ризика?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
5.11.1	Уколико је одговор на питање [5.11] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*) <b>Регистер ризика Градска библиотека Вршац, број 337/2021 од 22.11.2021.</b>
5.12	Да ли постоји пракса редовног извештавања руководства о ризицима?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
5.12.1	Уколико је одговор на питање [5.12] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*) <b>Стратегија управљања ризиком Градска библиотека Вршац, број 365/2021 од 09.12.2021. Процена ризика од катастрофа Градска библиотека Вршац, број 347/2021 од 25.11.2021.</b>
5.13	Да ли се стратешки и оперативни ризици разматрају на састанцима руководства?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
5.13.1	Уколико је одговор на питање [5.13] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*) <b>Агенција "Квадриком" је агенција која се бави заштитом на раду и води све врсте послова на заштити запослених у Градској библиотеци Вршац, и запослени пролазе многобројне обуке у њиховој организацији.</b>
5.14	Да ли руководиоци доносе одлуке у функцији управљања идентификованим ризицима (реакција на ризике – толерисање, третирање (решавање), трансферисање и укидање ризика)?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
5.14.1	Уколико је одговор на питање [5.14] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*) <b>Регистер ризика Градска библиотека Вршац, број 337/2021 од 22.11.2021. Процена ризика од катастрофа Градска библиотека Вршац, број 347/2021 од 25.11.2021.</b>
5.15	Да ли ризици обухватају и ризике од преваре и корупције?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ

<b>5.</b>	<b>УПИТНИК ЗА САМООЦЕЊИВАЊЕ ИНТЕРНЕ КОНТРОЛЕ - УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА</b>
5.15.1	Уколико је одговор на питање [5.15] ДА, навести доказ/документ, или образложити: (*) <b>Стратегија управљања ризиком Градска библиотека Вршац, број 365/2021 од 09.12.2021.</b>
5.16	Да ли организација има успостављене механизме за идентификацију и реаговање на ризике који су последица промена у екстерном окружењу (промена регулативе, тржишне промене итд.) односно интерној средини (промене у руководству, организационој структури, пословном моделу итд.)? (*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
5.16.1	Уколико је одговор на питање [5.16] ДА, навести доказ/документ, или образложити: (*) <b>Стратегија управљања ризиком Градска библиотека Вршац, број 365/2021 од 09.12.2021.</b>

6.	<b>УПИТНИК ЗА САМООЦЕЊИВАЊЕ ИНТЕРНЕ КОНТРОЛЕ - КОНТРОЛНЕ АКТИВНОСТИ</b>
6.1	<p>Да ли су за пословне процесе припремљени детаљни описи, укључујући и ток документације, кораке у доношењу одлуке и рокове за завршетак посла, као и да ли су успостављени контролни механизми?(*)</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ДА   <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу   <input type="checkbox"/> ДА - делимично   <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности   <input type="checkbox"/> НЕ</p>
6.1.1	<p>Уколико је одговор на питање [6.1] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*)</p> <p><b>За све пословне процесе одобрене су процедуре.</b></p>
6.2	<p>Да ли су у писаним процедурама узети у обзир ризици који се односе на конкретне активности?(*)</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ДА   <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу   <input type="checkbox"/> ДА - делимично   <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности   <input type="checkbox"/> НЕ</p>
6.2.1	<p>Уколико је одговор на питање [6.2] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*)</p> <p><b>Процедуре - На нивоу установе, број од 115/2022 до 115-7/2022 од 23.03.2022. Процедуре - Књиговезац , број 107/2022 и 107-1/2022 од 17.03.2022. Процедуре - Одржавање , број 108/2022 од 17.03.2022. Процедуре - Одсек за каталогизацију и обраду монографских и серијских публикација, број од 105/2022 до 105-4/2022 од 17.03.2022. Процедуре - одсек Матична делатност, број. од 110/2022 до 110-8/2022 од 21.03.2022. Процедуре - Позајмни одсек, број од 106/2022 до 106-2/2022 од 17.03.2022. Процедуре - секретар установе , број од 348/2021 до 348-6/2021 и од 348-9/2021 до 348-10/2021. од 18.03.2022 и 348-7/2021 од 04.11.2021.и 348-8/2021 од 25.11.2021</b></p>
6.3	<p>Да ли писане процедуре садрже описе свих контролних активности?(*)</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ДА   <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу   <input type="checkbox"/> ДА - делимично   <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности   <input type="checkbox"/> НЕ</p>
6.3.1	<p>Уколико је одговор на питање [6.3] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*)</p> <p><b>Процедуре - На нивоу установе, број од 115/2022 до 115-7/2022 од 23.03.2022. Процедуре - Књиговезац , број 107/2022 и 107-1/2022 од 17.03.2022. Процедуре - Одржавање , број 108/2022 од 17.03.2022. Процедуре - Одсек за каталогизацију и обраду монографских и серијских публикација, број од 105/2022 до 105-4/2022 од 17.03.2022. Процедуре - одсек Матична делатност, број. од 110/2022 до 110-8/2022 од 21.03.2022. Процедуре - Позајмни одсек, број од 106/2022 до 106-2/2022 од 17.03.2022. Процедуре - секретар установе , број од 348/2021 до 348-6/2021 и од 348-9/2021 до 348-10/2021. од 18.03.2022 и 348-7/2021 од 04.11.2021.и 348-8/2021 од 25.11.2021</b></p>
6.4	<p>Да ли је обезбеђено да исто лице не обавља истовремено две ли више следећих дужности: предлагање, одобравање, извршавање и евидентирање пословних промена (наведено подразумева адекватно раздвајање дужности)?(*)</p> <p><input type="checkbox"/> ДА   <input checked="" type="checkbox"/> ДА - у највећем делу   <input type="checkbox"/> ДА - делимично   <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности   <input type="checkbox"/> НЕ</p>
6.5	<p>Ако због величине организације није могуће обезбедити услове из претходног питања, да ли постоје механизми којима се то надокнађује (нпр. појачана контрола или надзор)?</p> <p><input type="checkbox"/> ДА   <input checked="" type="checkbox"/> ДА - у највећем делу   <input type="checkbox"/> ДА - делимично   <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности   <input type="checkbox"/> НЕ</p>
6.6	<p>Да ли у оквиру организације постоје поступци и правила којима је осигурана безбедност информација?(*)</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ДА   <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу   <input type="checkbox"/> ДА - делимично   <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности   <input type="checkbox"/> НЕ</p>



<b>6.</b>	<b>УПИТНИК ЗА САМООЦЕЊИВАЊЕ ИНТЕРНЕ КОНТРОЛЕ - КОНТРОЛНЕ АКТИВНОСТИ</b>
6.6.1	Уколико је одговор на питање [6.6] ДА, навести доказ/документ, или образложити: (*) <b>Правилник о заштити података о личности, број 73/2020 од 27.07.2020.</b>
6.7	Да ли је обезбеђено да искључиво овлашћене особе могу приступити материјалним, финансијским и другим ресурсима (подаци, евиденције, итд.)? (*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
6.7.1	Уколико је одговор на питање [6.7] ДА, навести доказ/документ, или образложити: (*) <b>Компјутери имају шифре.</b>
6.8	Да ли је организација успоставила контролне механизме у оквиру процедура које регулишу процесе прибављања, развоја и одржавања технолошке (ИТ) инфраструктуре? (*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
6.8.1	Уколико је одговор на питање [6.8] ДА, навести доказ/документ, или образложити: (*) <b>Процедура - Послови на рачунарској мрежи, број 110-6/2022 од 21.03.2022. Уговор о одржавању рачунара и опреме "HiTeam", број 379/2021 од 30.12.2021.</b>
6.9	Да ли постоје поступци и правила који гарантују сигурност ИТ система (лозинке се редовно мењају, ограничен приступ ИТ подацима, бекап података итд.)? (*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
6.9.1	Уколико је одговор на питање [6.9] ДА, навести доказ/документ, или образложити: (*) <b>Процедура - Послови на рачунарској мрежи, број 110-6/2022 од 21.03.2022. Уговор о одржавању рачунара и опреме "HiTeam", број 379/2021 од 30.12.2021.</b>
6.10	Да ли надлежна и одговорна лица врше контролне активности благовремено и компетентно, у складу са политикама и процедурама организације? (*) <input type="checkbox"/> ДА <input checked="" type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
6.11	Да ли организација обавља периодично ревидирање политика и процедура контролних активности како би осигурала њихову константну релевантност и унапређивање? (*) <input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input checked="" type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
6.12	Да ли се у организацији предузимају корективне радње у функцији отклањања уочених недостатака у систему интерних контрола? (*) <input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input checked="" type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ

7.	<b>УПИТНИК ЗА САМООЦЕЊИВАЊЕ ИНТЕРНЕ КОНТРОЛЕ - ИНФОРМАЦИЈЕ И КОМУНИКАЦИЈА</b>
7.1	<p>Да ли је организација идентификовала и јасно дефинисала потребе релевантних лица за информацијама?(*)</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ДА   <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу   <input type="checkbox"/> ДА - делимично   <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности   <input type="checkbox"/> НЕ</p>
7.1.1	<p>Уколико је одговор на питање [7.1] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*)</p> <p><b>Правилник о заштити података о личности, број 73/2020. од 27.07.2020.</b></p>
7.2	<p>Да ли систем информација и комуникација омогућава праћење остваривања утврђених циљева и спровођење ефикасног надзора над послом у организацији?(*)</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ДА   <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу   <input type="checkbox"/> ДА - делимично   <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности   <input type="checkbox"/> НЕ</p>
7.2.1	<p>Уколико је одговор на питање [7.2] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*)</p> <p><b>У Градској библиотеци Вршац постоји Стручно веће на којем се запослени информишу о свим актуелностима и пословним процесима и сами дају сугестије и предлоге.</b></p>
7.3	<p>Да ли је обезбеђен ефективан и ефикасан систем писане, електронске и вербалне комуникације, који запосленима омогућава да добију информације неопходне за обављање посла?(*)</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ДА   <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу   <input type="checkbox"/> ДА - делимично   <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности   <input type="checkbox"/> НЕ</p>
7.3.1	<p>Уколико је одговор на питање [7.3] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*)</p> <p><b>У Градској библиотеци Вршац постоји Стручно веће на којем се запослени информишу о свим актуелностима и пословним процесима и сами дају сугестије и предлоге. Мејлови се преносе по потреби од одељења до одељења.</b></p>
7.4	<p>Да ли се редовно сачињавају извештаји за руководство (остваривање прихода, извршење финансијских и других планова, расположива средства, обавезе, потраживања, итд.)?(*)</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ДА   <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу   <input type="checkbox"/> ДА - делимично   <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности   <input type="checkbox"/> НЕ</p>
7.4.1	<p>Уколико је одговор на питање [7.4] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*)</p> <p><b>Финансијско извештавање се врши на свака три месеца, као и израда Завршног рачуна.</b></p>
7.5	<p>Да ли руководиоци добијају информацију о расположивим средствима за реализацију активности за које су они надлежни?(*)</p> <p><input type="checkbox"/> ДА   <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу   <input type="checkbox"/> ДА - делимично   <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности   <input checked="" type="checkbox"/> НЕ</p>
7.5.1	<p>Уколико је одговор на питање [7.5] НЕ, укратко образложити:(*)</p> <p><b>Градска библиотека Вршац има само 12 запослених.</b></p>
7.6	<p>Да ли постоји редовна комуникација између руководства и тела за надзор (управног/надзорног одбора), како би се обезбедило да обе стране располажу одговарајућим информацијама за вршење својих улога? (одговарају корисници јавних средстава који имају тело за надзор)</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ДА   <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу   <input type="checkbox"/> ДА - делимично   <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности   <input type="checkbox"/> НЕ</p>
7.6.1	<p>Уколико је одговор на питање [7.6] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*)</p> <p><b>Пословник о раду чланова Управног одбора, број 129/2019. од 20.08.2019. Пословник о раду чланова Надзорног одбора, број 145/2019 од 17.06.2019.</b></p>

7.	<b>УПИТНИК ЗА САМООЦЕЊИВАЊЕ ИНТЕРНЕ КОНТРОЛЕ - ИНФОРМАЦИЈЕ И КОМУНИКАЦИЈА</b>
7.7	<p>Да ли је осигурана транспарентност и благовременост информација према екстерним заинтересованим странама (кључни документи су објављени на веб-сајту и сл.)?(*)</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ДА   <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу   <input type="checkbox"/> ДА - делимично   <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности   <input type="checkbox"/> НЕ</p>
7.7.1	<p>Уколико је одговор на питање [7.7] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*)</p> <p><b>У више наврата лица су тражила извештавања о раду Градске библиотеке Вршац и била им је достављена комплетна документација коју су тражили. Захтев за информације од јавног значаја, број 288/2021 од 08.09.2021. Захтев за приступ информацијама од јавног значаја, број 370/2021 од 20.12.2021.</b></p>
7.8	<p>Да ли руководство организације добија и разматра информације које потичу из екстерних извора, а тичу се идентификације трендова, новонасталих околности итд., а који могу значајно утицати на остваривање циљева?(*)</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ДА   <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу   <input type="checkbox"/> ДА - делимично   <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности   <input type="checkbox"/> НЕ</p>
7.8.1	<p>Уколико је одговор на питање [7.8] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*)</p> <p><b>Градска библиотека Вршац добија и разматра информације од: - Друштва библиотекара Србије - Народне библиотеке Србије - Библиотеке Матице српске - Истакнутих појединаца и стручњака</b></p>
7.9	<p>Да ли се анализирају постојеће процедуре и методе које се користе у екстерној комуникацији?(*)</p> <p><input type="checkbox"/> ДА   <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу   <input type="checkbox"/> ДА - делимично   <input checked="" type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности   <input type="checkbox"/> НЕ</p>

<b>8.</b>	<b>УПИТНИК ЗА САМООЦЕЊИВАЊЕ ИНТЕРНЕ КОНТРОЛЕ - ПРАЋЕЊЕ (НАДЗОР) И ПРОЦЕНА</b>
8.1	Да ли је од стране највишег руководства успостављен систем праћења и извештавања који му омогућава добијање редовних извештаја о функционисању система финансијског управљања и контроле за који је одговорно?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
8.1.1	Уколико је одговор на питање [8.1] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*) <b>Правилник о Финансијском управљању и контроли Градска библиотека Вршац, број 364/2021 од 09.12.2021. Руководилац установе је у сталној комуникацији са одељењем финансија, који врше надзор над финансијским пословањем Градске библиотеке Вршац.</b>
8.2	Да ли је успостављена структура извештавања која омогућава објективност и независност интерне ревизије?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
8.2.1	Уколико је одговор на питање [8.2] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*) <b>Град Вршац је успоставио интерну ревизију за све кориснике буџета, како за директне тако и за индиректне кориснике буџета.</b>
8.3	Да ли се редовно прати остваривање циљева организације?(*) <input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input checked="" type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
8.4	Да ли се анализирају узроци евентуалног одступања од утврђених циљева организације?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
8.4.1	Уколико је одговор на питање [8.4] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*) <b>Недовољно остварење циљева је у највећој мери због недостатка потребних финансијских средстава.</b>
8.5	Да ли руководилац прихвата и спроводи препоруке интерних ревизора?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
8.5.1	Уколико је одговор на питање [8.5] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(*) <b>Сва решења која је интерни ревизор наложио да се изврше, одговорно лице је потписало а спровело је одељење за финансије.</b>
8.6	Да ли се спровode препоруке екстерне ревизије?(*) <input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input checked="" type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
8.7	Да ли се прати извршење препорука које дају екстерни и интерни ревизори?(*) <input type="checkbox"/> ДА <input checked="" type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
8.8	Да ли су извештаји интерне и екстерне ревизије доступни запосленима у областима на које се извештаји односе?(*) <input type="checkbox"/> ДА <input checked="" type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
8.9	Да ли је успостављена процедура која омогућава запосленима да информишу руководство о уоченим слабостима у систему интерних контрола?(*) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ

8.	<b>УПИТНИК ЗА САМООЦЕЊИВАЊЕ ИНТЕРНЕ КОНТРОЛЕ - ПРАЋЕЊЕ (НАДЗОР) И ПРОЦЕНА</b>
8.9.1	Уколико је одговор на питање [8.9] ДА, навести доказ/документ, или образложити: (*) <b>Правилник о Финансијском управљању и контроли Градска библиотека Вршац, број 364/2021 од 09.12.2021.</b>
8.10	Да ли се прати реализација активности из акционог плана за успостављање и развој система финансијског управљања и контроле? (одговарају корисници који имају акциони план) <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
8.10.1	Уколико је одговор ДА, навести проценат реализованих активности из акционог плана у односу на планиране за извештајни период: (*) <b>Поступа се у складу са Акционим планом.</b>
8.11	Да ли се спроводе одређене мере у случају неизвршавања активности предвиђених акционим планом? (одговарају корисници који имају акциони план) <input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input checked="" type="checkbox"/> НЕ
8.11.1	Уколико је одговор на питање [8.11] НЕ, укратко образложити: (*) <b>Поступа се у складу са Акционим планом.</b>
8.12	Уколико је ваша организација директни корисник буџетских средстава који има индиректне кориснике буџетских средстава у својој надлежности, да ли пратите функционисање њихових система интерних контрола? (попуњавају само директни корисници буџетских средстава који у својој надлежности имају индиректне кориснике буџетских средстава) <input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> НЕ - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ
8.13	Уколико је ваша организација директни корисник буџетских средстава који има индиректне кориснике буџетских средстава у својој надлежности, да ли пратите реализацију њихових циљева? (попуњавају само директни корисници буџетских средстава који у својој надлежности имају индиректне кориснике буџетских средстава) <input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> ДА - у највећем делу <input type="checkbox"/> ДА - делимично <input type="checkbox"/> ДА - иницијално се уводе активности <input type="checkbox"/> НЕ

## 9. УПРАВЉАЊЕ НЕПРАВИЛНОСТИМА

9.1 Да ли сте имали потврђене сумње на неправилности?(\*)

ДА  НЕ

9.2 Да ли се решавају потврђене неправилности? (одговарају само организације које су имале потврђене сумње на неправилности)

ДА  НЕ

9.3 Потврђене неправилности су решаване: (одговарају само организације у оквиру којих су решаване потврђене неправилности)

унутар организације  ван организације  унутар и ван организације

10.	<b>ПРЕПОРУКЕ ИЗ КОНСОЛИДОВАНОГ ГОДИШЊЕГ ИЗВЕШТАЈА ЗА ПРЕТХОДНУ ГОДИНУ</b>
10.1	<p>Да ли сте упознати са садржином препорука за даљи развој и унапређење система финансијског управљања и контроле у јавном сектору које су дате у Консолидованом годишњем извештају о стању ИФКЈ у РС за претходну годину? (Текст Консолидованог годишњег извештаја доступан на <a href="https://mfin.gov.rs/o-ministarstvu/dokumenti3">https://mfin.gov.rs/o-ministarstvu/dokumenti3</a>)(* )</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ДА   <input type="checkbox"/> НЕ</p>
10.1.1	<p>Уколико је одговор на питање [10.1] ДА, навести доказ/документ, или образложити:  <b>Правилник о Финансијском управљању и контроли Градска библиотека Вршац, број 364/2021 од 09.12.2021.</b></p>
10.2	<p>Да ли спроводите препоруку да се унапреди сегмент управљања ризицима?(* )</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ДА   <input type="checkbox"/> НЕ</p>
10.2.1	<p>Уколико је одговор на питање [10.2] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(* )  <b>Врши се кроз обуке запослених.</b></p>
10.3	<p>Да ли руководство организације спроводи препоруку да је потребно да се додатно ангажује и/или одредели адекватне ресурсе у процесу успостављања и унапређења система ФУК?(* )</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ДА   <input type="checkbox"/> НЕ</p>
10.3.1	<p>Уколико је одговор на питање [10.3] ДА, навести доказ/документ, или образложити:(* )  <b>Уговор о успостављању и одржавању адекватног система финансијског управљања и контроле са "Control Audit Reference" д.о.о.</b></p>



<b>11.</b>	<b>ФУНКЦИОНИСАЊЕ СИСТЕМА У УСЛОВИМА COVID-19 ПАНДЕМИЈЕ</b>
11.1	Означите изјаве које су примењиве на вашу организацију уопштено гледано услед COVID-19 пандемије: (*) <input type="checkbox"/> Циљеви су остварени у мањој мери. <input type="checkbox"/> Циљеви нису остварени у планираним роковима. <input type="checkbox"/> Обим посла се повећао. <input type="checkbox"/> Ниво контрола је био смањен. <input checked="" type="checkbox"/> Прилагодили смо планове рада ситуацији. <input type="checkbox"/> Ништа од наведеног.
11.2	Додатна запажања о функционисању вашег система у условима COVID-19 пандемије: (*) /

<b>12.</b>	<b>КЉУЧНИ ПРОБЛЕМИ И СЛАБОСТИ У УСПОСТАВЉАЊУ И РАЗВОЈУ СИСТЕМА ФИНАНСИЈСКОГ УПРАВЉАЊА И КОНТРОЛЕ:</b>
12.1 /	По појединим елементима КОСО оквира (контролно окружење, управљање ризицима, контролне активности, информације и комуникација, праћење/надзор и процена):(*)
12.2 /	По појединим пословним процесима и активностима (нпр. јавне набавке, финансијски послови, надзор над органима у саставу, однос директних и индиректних буџетских корисника...):(*)
12.3 /	Остало (нпр. проблеми са људским ресурсима, недовољна информисаност и посвећеност руководства, слаба примена преноса овлашћења и одговорности...):(*)

### **13. ПЛАНОВИ И СУГЕСТИЈЕ**

13.1 ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА ДАЉИ РАЗВОЈ СИСТЕМА ФИНАНСИЈСКОГ УПРАВЉАЊА И КОНТРОЛЕ УНУТАР ВАШЕГ ОРГАНА/ОРГАНИЗАЦИЈЕ:(\*)

/

13.2 ПРЕДЛОГ АКТИВНОСТИ ЗА СИСТЕМСКО УНАПРЕЂЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ УПРАВЉАЊА И КОНТРОЛЕ (нпр. измена прописа, израда упутстава и алата, измене у извештавању...):(\*)

/

13.3 ПРЕДЛОГ ТЕМА ЗА ОБУКЕ ИЗ ОБЛАСТИ ФИНАНСИЈСКОГ УПРАВЉАЊА И КОНТРОЛЕ:(\*)

/