



CRNA GORA
UPRAVA CARINA

PLAN INTEGRITETA

Jul 2020.

UVOD

Napredak na planu unapređenja integriteta i etike, te borba protiv korupcije i drugih nepravilnosti su jedan od strateških ciljeva, kojem Uprava carina posvećuje punu pažnju. Koncept jačanja integriteta u carinskoj službi je permanentni proces u kojem ključnu ulogu ima promovisanje etike, morala i uopšte kulture integriteta, dosljednim sprovođenjem mjera Plana integriteta, odredbi Etičkog kodeksa carinskih službenika i namještenika i drugih antikoruptivnih mehanizama koji su ustanovljeni i prihvaćeni, a sve u cilju uspostavljanja standarda, smanjivanja diskrecionih prava, povećanja transparentnosti i efikasnog upravljanja rizicima.

S tim u vezi, ključ uspjeha u sprovođenju efikasne antikoruptivne politike i stvaranje ambijenta sa nultom stopom tolerancije na korupciju jeste uspješno sprovođenje svih segmenata antikoruptivnog djelovanja. U tom kontekstu, a u cilju uspješnog odgovora na pojave koje su povezane sa nedozvoljenim ponašanjem, Uprava carina je u prethodnom periodu organizovala i sistematizovala svoje aktivnosti kroz Plan integriteta. Naime, ovim dokumentom je kodifikovan niz mjera i aktivnosti, pravne i praktične prirode, koje se odnose na jačanje integriteta, etike i borbe protiv korupcije, a za čiju su implementaciju zadužene odgovorne osobe i organizacione jedinice.

Uprava carina je imenovala Menadžera za integritet, koji je nadležan za sprovođenje i ažuriranje Plana integriteta, te podnošenje izvještaja Direktor u realizaciji mjera iz Plana. Podsjećamo da je, u cilju jačanja institucionalnih kapaciteta zaštite organizacije od koruptivnih uticaja na obavljanje njenih djelatnosti, Uprava carina u martu 2014.godine usvojila Plan integriteta, koji je inoviran 2016.godine. Nadalje, u skladu sa Zakonom o sprječavanju korupcije, Uprava carina je u julu 2018.godine usvojila Plan integriteta za 2018-2019.godinu. Takođe, u martu tekuće godine je sačinjen godišnji izvještaj za 2019.godinu o realizaciji mjera definisanih Planom integriteta Uprave carina za 2018-2019.godinu i usvajanjem predmetnog je izvještaja zaokružen dvogodišnji ciklus realizacije i evidentiran napredak u efikasnosti i efektivnosti sprovođenja definisanih mjera. Naime, od ukupno 148 definisanih, u izvještajnom periodu je realizovano ili djelimično realizovano 98% mjera.

Zakonom o sprječavanju korupcije propisano je da se Plan integriteta može mijenjati u zavisnosti od potreba, razvoja i interesa organa vlasti, te da organ vlasti svake druge godine procjenjuje efikasnost i efektivnost plana, u skladu sa pravilima za izradu i sprovođenje plana integriteta. S tim u vezi Direktor Uprave carina je formirao Radnu grupu koja je, u skladu sa novim Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji Uprave

carina koji je usvojen 2019.godine, izvršila analizu svih radnih mjesta u carinskoj službi, stepena prijetnji i nastanka korupcije prepoznatnih rezidualnih rizika, te izradila novu Mapu rizika i novi Akcioni plan o razvoju integriteta za 2020-2021.godinu.

Naime, Radna grupa je uzimajući u obzir uočene slabosti i nedostatke, kao i preporuke organizacionih jedinica koje su dostavljene tokom izvještavanja, specifičnosti carinske službe, ocjene stepena izloženosti korupciji, opisa procesa rada i odlučivanja definisala novi set mjera. Predstavljeni su osnovni radni procesi u carinskoj službi, opisane su postojeće mjere kontrole, definisani osnovni rizici od nastanka korupcije, te na osnovu preostalih (rezidualnih) rizika propisane mjere za unapređenje organizaciono-tehničkih aspekata funkcionisanja službe i otklanjanje uočenih rizika i definisane odgovorne osobe i organizacione jedinice za implementaciju Plana.

Izradom Plana integriteta Uprave carina izvršena je procjena kvaliteta regulative, kadrova i procesa u praksi u svim segmentima njenog funkcionisanja, što je jedan od temeljnih koraka u pravcu poboljšanja kvaliteta rada službe. U tom smislu primjena integriteta treba da doprinese daljem razvoju profesionalne, nepristrasne i na integritetu i etici zasnovane carinske službe, kroz jačanje odgovornosti, pojednostavljenje procedura, povećanje transparentnosti kod donošenja odluka, kontrolisanje diskrecionih ovlašćenja, poštovanje etičkih vrijednosti, eliminisanje neefikasne prakse i neprimjenjive regulative, uvođenje efikasnijeg nadzora i kontrole rada carinskih službenika.

PROGRAM IZRADE I SPROVOĐENJA PLANA INTEGRITETA

INSTITUCIJA: UPRAVA CARINA

ODGOVORNO LICE: ANA VULETIĆ – *Menadžer za integritet*

ČLANOVI RADNE GRUPE:

ANA VULETIĆ – *Načelnica Odjeljenja za unutrašnju kontrolu*

MIROSLAV RAONIĆ – *Načelnik Odsjeka za ljudske resurse*

BOŽIDAR LAZAREVIĆ – *Samostalni carinski inspektor I - za unutrašnju kontrolu*

BRANKO PAVIĆEVIĆ – *Upravnik PJ Carinarnice Kotor*

MAJA VUČINIĆ – *Samostalna carinska savjetnica I za potrage i okončanje tranzitnih postupaka*

MILENA RADONJIĆ – *Samostalna carinska inspektorka I - analitičarka*

DRAŽEN JANJUŠEVIĆ – *Carinski savjetnik II*

**RJEŠENJE O ODREĐIVANJU SLUŽBENIKA KOJI JE ODGOVORAN ZA PRIPREMU I
SPROVOĐENJE PLANA INTEGRITETA**



**CRNA GORA
UPRAVA CARINA**

03/01 Broj: 3123/1
SA

Podgorica, mart/3. 2013. godine

Na osnovu člana 68 Zakona o državnim službenicima i namještenicima (»Sl.list CG«, br. 39/11, 50/11 i 66/12), direktor Uprave carina, donosi

**RJEŠENJE
o određivanju službenika koji je odgovoran za pripremu
i sprovođenje plana integriteta**

I. Vuletić Ana, službenica Uprave carina, sa završenim Pravnim fakultetom, raspoređena na radnom mjestu načelnica u Odjeljenju za unutrašnju kontrolu, imenuje se za službenika koji je odgovoran za pripremu i sprovođenje plana integriteta (menadžera integriteta).

II. Menadžer integriteta obavljaće naročito poslove koji se odnose na:

- rukovođenje ili učešće u radnoj grupi za pripremu, izradu i sprovođenje plana integriteta;
- učešće u pripremi programa izrade plana integriteta;
- sakupljanje potrebne dokumentacije koja se odnosi na funkcionisanje institucije, a koja predstavlja osnov za procjenu rizika i izradu plana integriteta;
- nadziranje sprovođenja mjera za poboljšanje integriteta;
- u saradnji sa svim organizacionim jedinicama sačinjavanje izvještaja o sprovođenju plana Integriteta.

Obrazloženje

Zakonom o državnim službenicima i namještenicima (»Sl.list CG«, br. 39/11, 50/11 i 66/12) utvrđena je obaveza donošenja planova integriteta za sve državne organe, u skladu sa smjericama organa uprave nadležnog za antikorupcijske poslove.

S tim u vezi, a shodno članu 68 stav 2 istog Zakona, propisano je da državni organ određuje posebnog državnog službenika koji je odgovoran za pripremu i sprovođenje plana integriteta.

Na osnovu izloženog i uvodno citiranih propisa odlučeno je kao u dispozitivu.

PRAVNA POUKA: Protiv ovog rješenja može se izjaviti žalba Komisiji za žalbe Vlade CG, preko ovog organa, u roku od 8 dana od dana prijema istog.

Dostavljeno:

- imenovanoj,
- 03/01 x 2,
- a/a.

DIREKTOR

Vladan Joković

RJEŠENJE O FORMIRANJU RADNE GRUPE ZA IZRADU PLANA INTEGRITETA



CRNA GORA
UPRAVA CARINA

03/01 Broj: 1096/1

Podgorica, februar 04 2020. godine

Na osnovu člana 135 stav 1 Zakona o državnim službenicima i namještenicima («Sl.list CG», br.2/18 i 34/19), direktor Uprave carina, donosi

RJEŠENJE o formiranju radne grupe za izradu novog Plana integriteta

I. **Obrazuje se** radna grupa za izradu novog Plana integriteta, u sljedećem sastavu:

- Vuletić Ana, menadžer integriteta
- Raonić Miroslav, član
- Lazarević Božidar, član
- Branko Pavičević, član
- Maja Vučinić, član
- Milena Radonjić, član
- Dražen Janjušević, član

II. Zadatak radne grupe je da pripremi program izrade i sprovođenja plana integriteta, upozna zaposlene sa potrebom donošenja plana integriteta i dostavi izrađen prijedlog plana integriteta starješini organa na usvajanje.

III. Radna grupa iz tačke I počće sa radom danom donošenja ovog rješenja.

IV. Članovi radne grupe imaju pravo na naknadu za rad u istoj.

Obrazloženje

Imajući u vidu da je prethodni Plan integriteta usvojen za dvogodišnji ciklus (2018-2019.godina), te da je stupio na snagu novi Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji Uprave carine, utvrđena je obaveza ove uprave, da shodno Zakonu o sprječavanju korupcije («Sl.list RCG» br.53/14 i 42/17) donese Plan integriteta za 2020-2021.godinu, u skladu sa smjernicama organa uprave nadležnog za antikorupcijske poslove.

S tim u vezi, ukazala se potreba da se formira radna grupa, koja će pripremiti program izrade i sprovođenja plana integriteta, upoznati zaposlene sa potrebom donošenja plana integriteta i dostaviti izrađen prijedlog plana integriteta starješini organa na usvajanje.

Na osnovu izloženog i uvodno citiranih propisa odlučeno je kao u dispozitivu.

PRAVNA POUKA: Protiv ovog rješenja može se izjaviti žalba Komisiji za žalbe Vlade CG, preko ovog organa, u roku od 8 dana od dana prijema istog.

Dostavljeno:

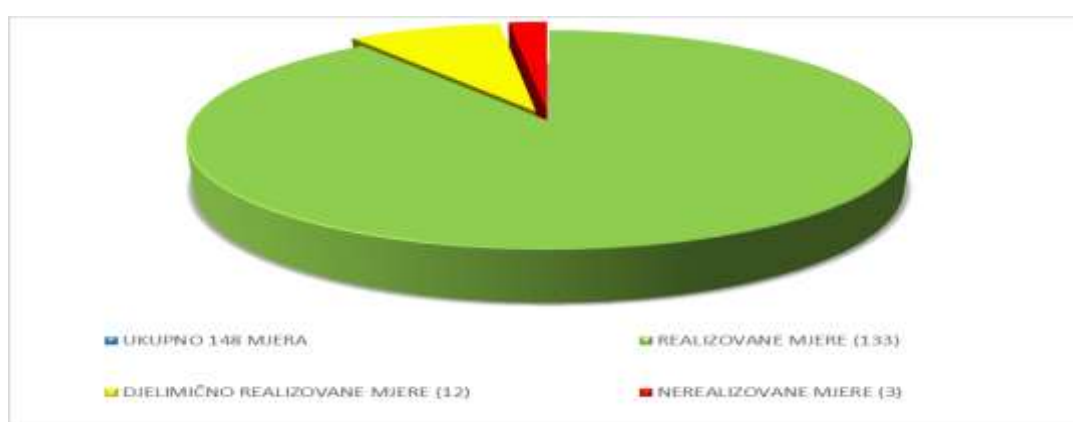
- imenovanim,
- 03/01,
- a/a.


DIREKTOR
Vladan Joković

Godišnji izvještaj o sprovođenju Plana integriteta za 2019.godinu

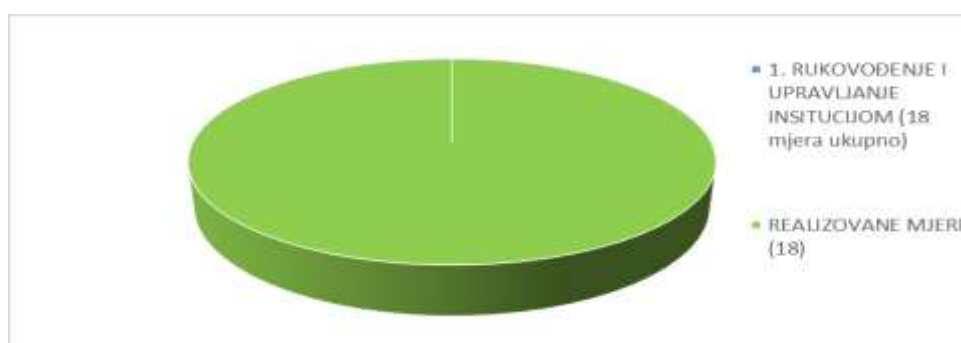
Planom integriteta Uprave carina za 2018 - 2019.godinu bilo je definisano 40 osnovnih rizika, te 67 preostalih (rezidualnih) rizika, kao i 148 mjera za smanjenje rizika. Analizom godišnjih izvještaja o sprovođenju Plana integriteta utvrđeno je, da je, od ukupno 148 definisanih, realizovano ili djelimično realizovano 98% mjera, odnosno realizovane su 133 mjere, djelimično je realizovano 8 mjera, dok su 3 mjere bile nerealizovane.

Grafički prikaz realizacije mjera definisanih Planom integriteta:

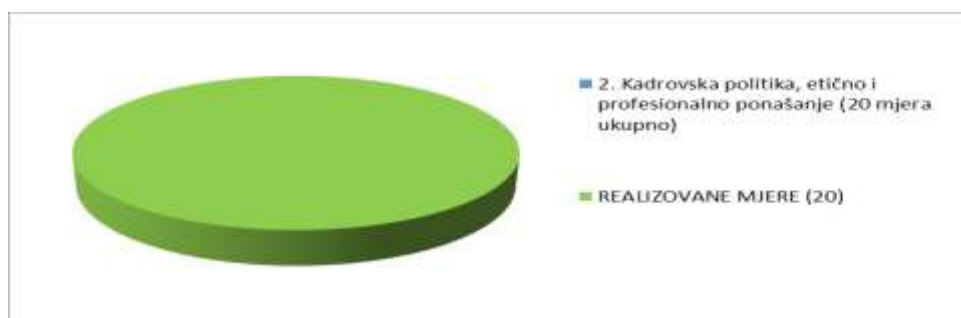


Grafički prikaz realizacije mjera po oblastima rizika:

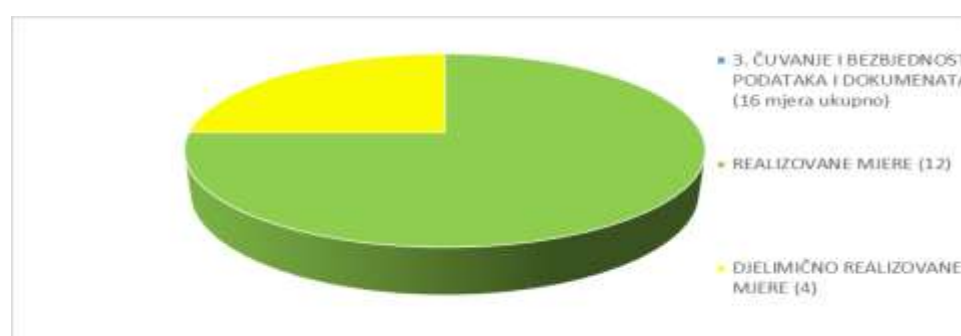
1. RUKOVOĐENJE I UPRAVLJANJE INSTITUCIJOM



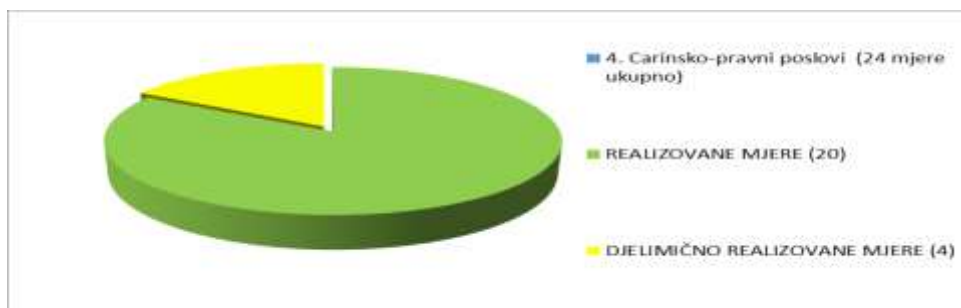
2. KADROVSKA POLITIKA, ETIČKO I PROFESIONALNO POSTUPANJE



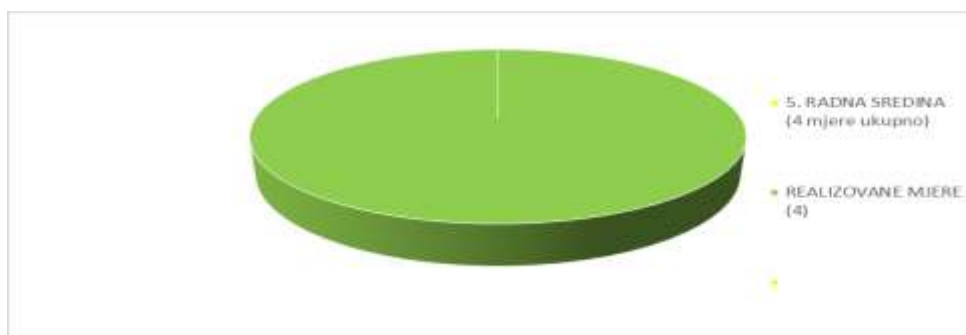
3. ČUVANJE I BEZBJEDNOST PODATAKA I DOKUMENATA



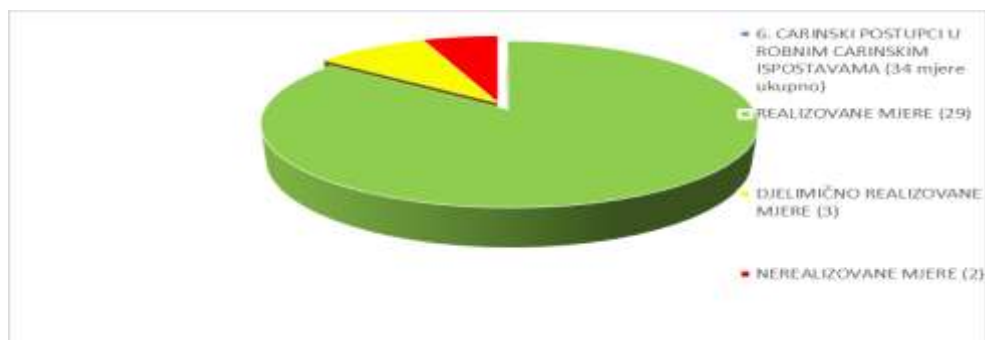
4. CARINSKO-PRAVNI POSLOVI



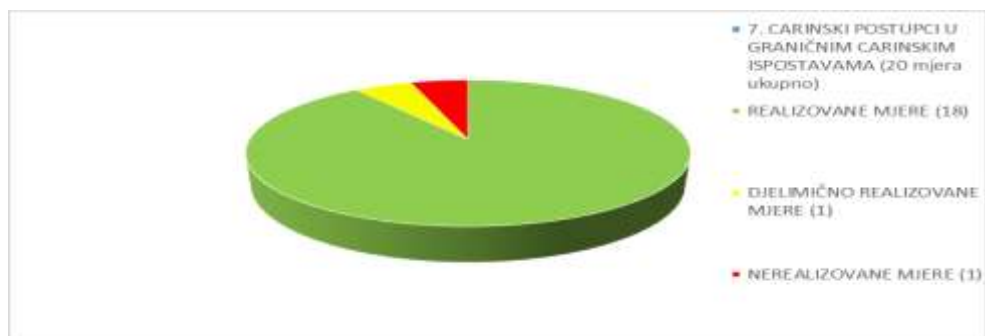
5. RADNA SREDINA



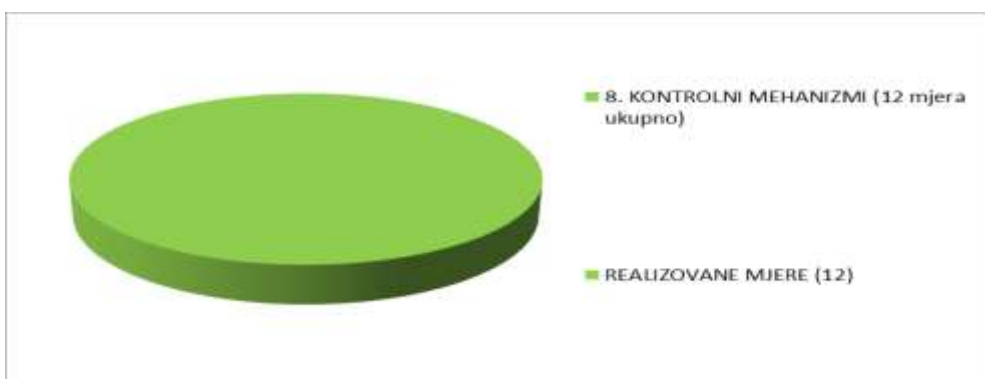
6. CARINSKI POSTUPCI U ROBNIM CARINSKIM ISPOSTAVAMA



7. CARINSKI POSTUPCI U GRANIČNIM CARINSKIM ISPOSTAVAMA



8. KONTROLNI MEHANIZMI



OSNIVANJE RADNE GRUPE I PRIKUPLJANJE INFORMACIJA

Rješenjem 03/01 broj 1096/1 od 04.februara 2020.godine formirana je radna grupa za izradu Plana integriteta Uprave carina. Zadatak radne grupe je da pripremi program izrade Plana integriteta, prikupi i analizira potrebnu dokumentaciju koja se odnosi na funkcionisanje organa vlasti, a koja predstavlja osnov za procjenu rizika i izradu Plana integriteta, te da upozna zaposlene sa potrebom donošenja Plana integriteta i dostavi izrađen prijedlog Plana integriteta direktoru Uprave carina na usvajanje.

Radna grupa je sprovela aktivnosti shodno svojim zadacima, polazeći od promjena u organizacionoj strukturi, opisa poslova i radnih zadataka sistematizovanih organizacionih jedinica i radnih mjesta, kao i preporuke Agencije za sprječavanje korupcije za unapređenje planova integriteta, te je izradila Plan integriteta i isti dostavila direktoru Uprave carina na usvajanje.

Naime, Radna grupa je sakupila potrebnu dokumentaciju, informacije od zaposlenih i pripremila program izrade i sprovođenja plana integriteta, polazeći od:

- *Zakon o državnim službenicima i namještenicima;*
- *Zakon o carinskoj službi;*
- *Zakon o sprječavanju korupcije;*
- *Carinski zakon;*
- *Zakon o budžetu;*
- *Zakon o javnim nabavkama;*
- *Zakon o sistemu unutrašnjih finansijskih kontrola u javnom sektoru;*
- *Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji Uprave carina;*
- *Pravilnik o obliku, sadržaju, načinu podnošenja i popunjavanja carinske deklaracije i zbirne prijave;*
- *Pravilnik o službenoj odjeći carinskih službenika;*
- *Pravilnik o vrstama i načinu upotrebe carinskih obilježja;*
- *Poslovna strategija Uprave carina;*
- *Strategija upravljanja ljudskim resursima Uprave carina;*
- *Etički kodeks carinskih službenika i namještenika;*
- *Godišnji plana rada Uprave carina za 2020.godinu;*
- *Izveštaj o radu Uprave carina za 2019.godinu;*
- *Plan obuka Uprave carina za 2020.godinu;*
- *Izveštaji Odjeljenja za unutrašnju kontrolu;*
- *Izveštaji Odjeljenja za carinsku reviziju;*
- *Izveštaj o sprovođenju Plana integriteta Uprave carina za 2019.godinu;*
- *Izveštaji Državne revizorske institucije;*
- *Preporuke Agencije za sprječavanje korupcije za unapređenje Planova integriteta;*

- *Izveštaj o donošenju i sprovođenju Planova integriteta u 2019.godini - ASK*
- *Upitnik Agencije za sprječavanje korupcije o procjeni efikasnosti i efektivnosti plana integriteta;*
- *Rješenja o utvrđivanju disciplinske odgovornosti carinskih službenika;*
- *Interni akti i instrukcije Uprave carina kojima se bliže uređuju carinski postupci i procedure.*

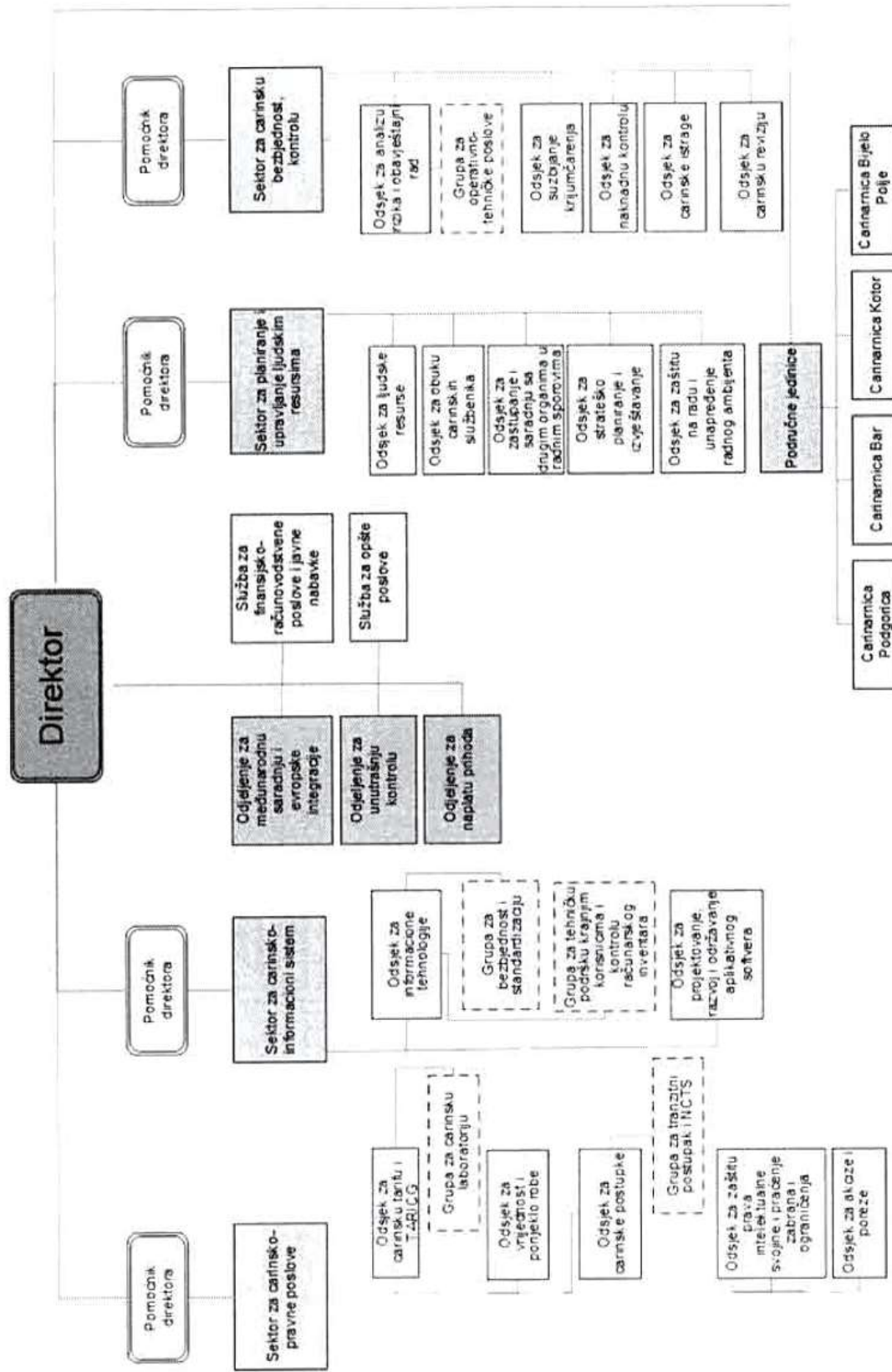
Radna grupa je u dijelu organizacije izvršila pregled kadrovskih kapaciteta Uprave carina po obrazovnoj i stručnoj strukturi, nedostajućim kapacitetima u skladu sa:

- *Strategijom upravljanja ljudsim resursima Uprave carina;*
- *Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji Uprave carina;*
- *Kadrovskim planom Uprave carina za 2020.godinu.*

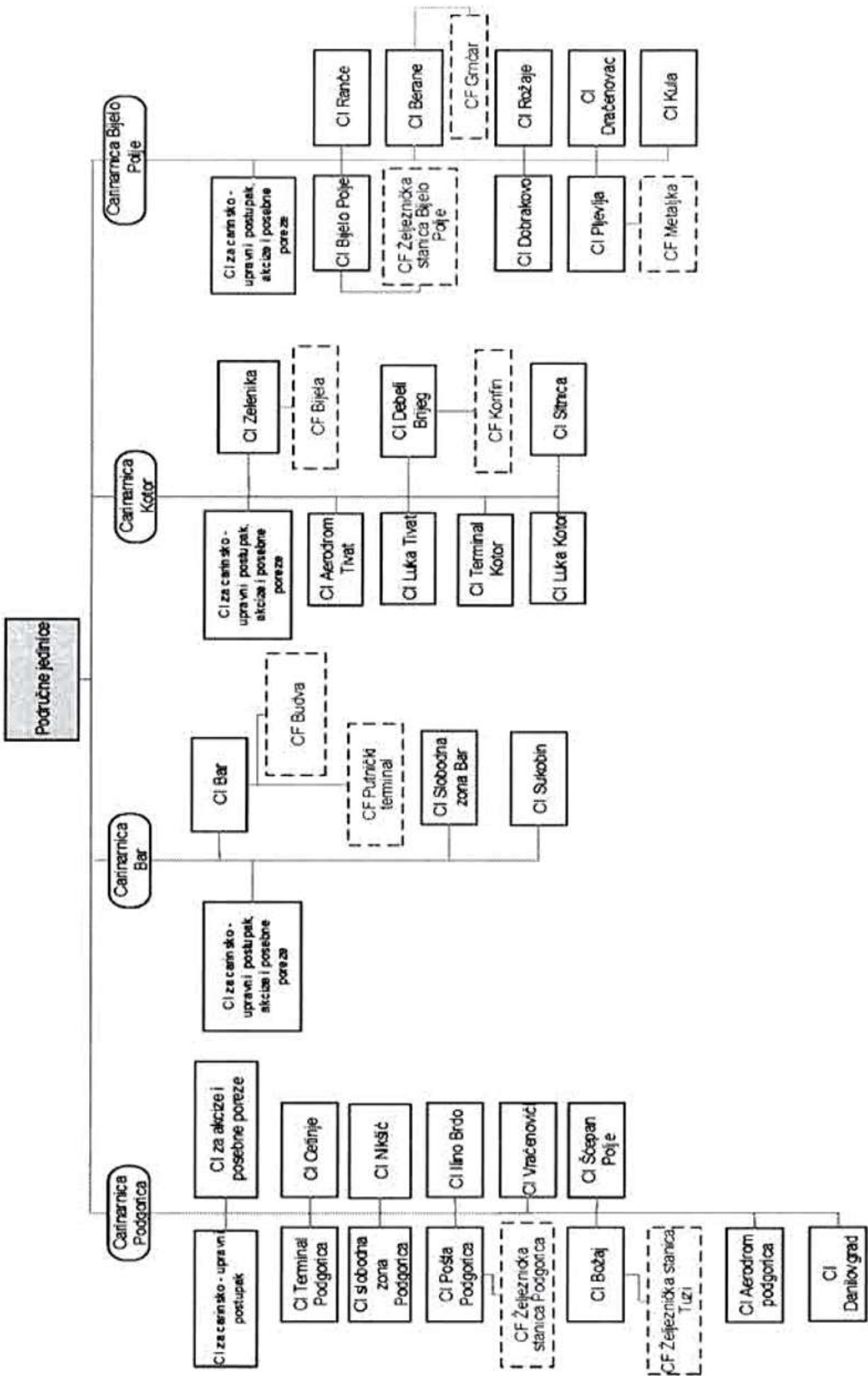
*U skladu sa Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji Uprave carina, koji je Vlada Crne Gore utvrdila 30.maja 2019.godine, za vršenje poslova iz djelokruga Uprave carina **sistematizovano je 301 radna mjesto, za 596 izvršilaca.***

U Upravi carina, na dan usvajanja Plana integriteta, zaposleno je 519 službenika i namještenika, od čega su 5 javni funkcioneri.

ORGANIZACIONA ŠEMA UPRAVE CARINA



ORGANIZACIONA ŠEMA PODRUČNIH JEDINICA



ANALIZA RIZIKA

Plan integriteta ima za cilj podizanje nivoa antikoruptivne kulture u carinskoj službi. To je mehanizam koji predstavlja jednu od najmodernijih preventivnih metoda za uspostavljanje legalnog i etičkog kvaliteta rada carinskih službenika.

Plan integriteta se radi po obrascu identifikacije osjetljivih aktivnosti u organizaciji, a radi povećanja stepena otpornosti institucije na pojavu nepotizma, klijentelizma, sukoba interesa i ostalih koruptivnih, neetičkih i neprofesionalnih pojava. Plan se sastoji od nekoliko ključnih aktivnosti: ocjene nivoa korupcionog rizika, utvrđivanja potencijalnih koruptivnih tačaka, ocjene potencijalnog uticaja, te ocjene efikasnosti dosadašnjih antikoruptionih mjera.

S tim u vezi, Radna grupa za izradu Plana integriteta je izvršila procjenu svih radnih mjesta i organizacionih jedinica na prijetnju od korupcije, koja su definisana Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji, kao i analizu rizika za nastanak i razvoj neetičkih, neprofesionalnih i neprihvatljivih ponašanja, korupcije i drugih nepravilnosti.

Naime, izvršeno je sistemsko sagledavanje stanja unutar same institucije kroz procjenu rizika od nastanka korupcije. Taj pristup je omogućio da se na osnovu uočenih nedostataka u funkcionisanju, te identifikacije potencijalnog prostora za nastanak raznih nedozvoljenih pojava, utvrde prioriteti, ciljevi, te konkretne aktivnosti i mjere za suzbijanje i otklanjanje svih rizika od nastanka korupcije i drugih oblika nepravilnosti. Kao rezultat ovih aktivnosti izrađena je **Riziko mapa pojedinačnih radnih mjesta i Riziko mapa organizacionih jedinica**.

I RIZIKO MAPA RADNIH MJESTA

Analiza izloženosti radnih mjesta prijetnjama od korupcije sprovedena je uzimajući u obzir prilike za korupciju, unutrašnje i spoljne faktore koji pogoduju nastanku i razvoju ne samo korupcije, nego i svih oblika nezakonitog ili neetičkog ponašanja, a u zavisnosti od toga da li je u opisu radnog mjesta obavljanje poslova koji se odnose na sljedeće oblasti:

- *Obračun i naplata dažbina i upravljanje budžetskim sredstvima;*
- *Javne nabavke;*
- *Odobrenja (prihvatanje deklaracija, rješenja, licence, prijedlog iznosa bankarskih grancija...);*
- *Kontrola i revizija (prekršaji i kontrolna funkcija);*
- *Postavljanje standarda (tumačenja, izdavanje obavezujućih informacija, procenat pregleda...);*
- *Rad na predmetima sa osjetljivim unutrašnjim informacijama koje se tiču institucije i koje nijesu namijenjene trećim licima;*
- *Česti spoljašnji kontakti i*

- *Da li lica/institucije izvan Uprave mogu ostvariti ili izgubiti značajne koristi posredstvom djelovanja nosioca službene funkcije.*

Polazeći od navedenog, utvrđeno je da je **od 301 radnog mjesta u Upravi carina, njih 253 (84%) je izloženo prijetnjama od korupcije**, dok 48 radnih mjesta (16%) nije izloženo prijetnjama od korupcije.

Od 132 radna mjesta u Upravi (Sektori, Odjeljenja i Službe), njih 89 (67%) izloženo je prijetnji od korupcije, dok 43 (33%) radna mjesta nijesu izložena prijetnji od korupcije.

Od 169 radnih mjesta u PJ Carinarnicama, njih 164 (97%) je izloženo prijetnji od korupcije, dok 5 (3%) radnih mjesta nije izloženo prijetnji od korupcije.

Polazeći dalje od indikatora rizika od korupcije, utvrđena je vjerovatnoća rizika od korupcije svih 253 radna mjesta, koja su izložena prijetnjama od korupcije.

Definisani indikator rizika od korupcije su su:

- *Interni kontrolni sistem nije dovoljno detaljno opisan;*
- *Interni kontrolni sistem je nedovoljno funkcionalan;*
- *Kontrola nije u skladu sa indikatorima rizika;*
- *Period obavljanja posla- učestalost rotacija;*
- *Protok vremena od poslednje revizije;*
- *Povreda službene dužnosti.*

Na osnovu definisanih indikatora rizika utvrđena je vjerovatnoća nastanka korupcije, drugih oblika nezakonitog ili neetičkog postupanja.

Sagledavajući utvrđenu vjerovatnoću rizika radnih mjesta koja su izložena prijetnji od korupcije (253) u Upravi carina utvrđen je procenat vjerovatnoće rizika od korupcije, i to:

- 62 (24%) radno mjesto u Upravi carina ima nizak rizik od korupcije
- 126 (50%) radna mjesta u Upravi carina imaju umjeren rizik od korupcije
- 65 (26%) radna mjesta u Upravi carina imaju visok rizik od korupcije

Nizak rizik od korupcije – mala je vjerovatnoća da će biti korupcije u ovom procesu, zbog postojećih mjera kontrole.

Umjeren rizik od korupcije – pojava korupcije u ovom procesu je moguća, ali se mjerama kontrole upravlja tim rizikom.

Visok rizik od korupcije – korupcija je već prisutna u ovom procesu, ili je vrlo vjerovatno da će se pojaviti.

Na osnovu definisanih indikatora rizika, utvrđena je prosječna ocjena vjerovatnoće rizika od korupcije svih radnih mjesta u Upravi carina. Ocjene indikatora rizika se kreću u rasponu od 0-19 (nizak rizik), od 20-40 (umjeren rizik) i iznad 40 (visok rizik).

Ukupna prosječna ocjena vjerovatnoće rizika od korupcije na nivou kompletne Uprave carina (253 radna mjesta koja su izložena prijetnji od korupcije) je 31, umjereni prosječni rizik od nastanka korupcije.

Prosječna ocjena vjerovatnoće rizika od korupcije na nivou Uprave - Sektori i Odjeljenja (89 radnih mjesta koja su izložena prijetnji od korupcije) je 17, nizak prosječni rizik od nastanka korupcije.

Prosječna ocjena vjerovatnoće rizika od korupcije na nivou PJ Carinarnica (164 radna mjesta koja su izložena prijetnji od korupcije) je 39, umjereni prosječni rizik od nastanka korupcije.

**RIZIKO MAPA RADNIH MJESTA
UPRAVE CARINA**

Shema rizika za insitituciju Uprava carina		Prilike za korupciju							Kvalitet prednosti koju može da ostvari treće lice	Prijetnja od korupcije	Indikatori rizika, na skali od 1 - 10						Vrijednost rizika
Organizaciona jedinica (odjeljenje /djelokrug)	Funkcija	Obračun i naplata dažbina i upravljanje budžetskim sredstvima	Javne nabavke	Obavljavanje poslova, rješenja, licence, prijedlog iznosa	Kontrola i revizija (prekršaji i kontrolna funkcija)	Izdavanje obavezujućih informacija, unutrašnjim informacijama koje se tiču institucija, i koje nisu namijenjene	Česti spoljašni kontakti	Ostvare ili izgube značajna preimućstva posredstvom djelovanja	IKS nije dovoljno detaljno opisan		IKS je nedovoljno funkcionalan	Kontrola nije u skladu sa indikatorima rizika	Period obavljanja posla- učestalost rotacija	Protok vremena od posljednje revizije	Povreda službene dužnosti		
	Direktor	x	x	x	x	x	x	x	x	x	1	1	1	3	1	1	8
1. SEKTOR ZA CARINSKO – PRAVNE POSLOVE (36)	Pomoćnik/ca direktora	x	x	x	x	x	x	x	x	x	1	1	1	3	5	1	12
1.1. Odsjek za carinsku tarifu i TARIC (10)	Načelnik/ca	x		x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	7	6	1	20
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I - za tarifu	x			x	x		x	x	x	2	2	3	3	6	1	17
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca III - za tarifu	x			x	x		x	x	x	2	2	2	1	6	1	14
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca III - za TARICG	x			x	x		x	x	x	2	2	2	1	6	1	14
1.1.1. Grupa za carinsku laboratoriju (4)	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I				x	x	x	x	x	x	2	2	2	5	6	1	18
	Samostalni/a carinski/a referent/ica -tehničar/ka						x										

1.2. Odsjek za vrijednost i porijeklo robe (5)	Načelnik/ca	x		x	x	x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	7	6	1	20
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I-za vrijednost robe	x			x	x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	6	6	1	19
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca III – za vrijednost robe	x			x	x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	1	6	1	14
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I – za porijeklo robe	x			x	x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	6	6	1	19
	Viši/a carinski/a savjetnik/ca III – za porijeklo robe	x			x	x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	2	6	1	15
1.3. Odsjek za carinske postupke (11)	Načelnik/ca	x		x	x	x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	7	6	1	20
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I - za poslove fizičkih lica	x			x	x	x	x	x	x	x	x	2	3	3	3	6	1	18
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I - za postupke oplemenjivanja i privremenog uvoza	x			x	x	x	x	x	x	x	x	2	3	3	1	6	1	16
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I - za carinski nadzor, skladištenje, postupanje u slobodnim zonama i stavljanje robe u slobodan promet	x			x	x	x	x	x	x	x	x	2	3	3	1	6	1	16
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I - za povlašćene postupke	x		x	x	x	x	x	x	x	x	x	2	3	3	1	6	1	16
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I - za pojednostavljene postupke	x		x	x	x	x	x	x	x	x	x	2	3	3	1	6	1	16
1.3.1. Grupa za tranzitni postupak i NCTS (4)	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I -za potrage i okončanje tranzitnih postupaka	x			x	x	x	x	x	x	x	x	2	3	3	3	6	1	18
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca II -za potrage i okončanje tranzitnih postupaka	x			x	x	x	x	x	x	x	x	2	3	3	3	6	1	18
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I - za razmjenu isprava				x	x	x	x	x	x	x	x	2	3	4	1	6	1	17
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca II - za razmjenu isprava	x			x	x	x	x	x	x	x	x	2	3	3	1	6	1	16
1.4. Odsjek za zaštitu prava intelektualne svojine i praćenje zabrana i ograničenja (4)	Načelnik/ca			x	x	x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	7	6	1	20
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I -za intelektualnu svojinu			x	x	x	x	x	x	x	x	x	2	2	1	3	6	1	15

	Viši/a carinski/a savjetnik/ca III- za praćenje zabrana i ograničenja				x	x	x	x	x	x	x	2	2	1	1	6	1	13	
1.5. Odsjek za akcize i poreze (5)	Načelnik/ca	x		x	x	x	x	x	x	x	x	x	2	6	4	1	5	2	20
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I - za akcize	x		x	x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	5	5	2	18	
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I - za poreze	x		x	x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	4	5	1	16	
	Samostalni/a carinski/a referent/ica																		
2. SEKTOR ZA CARINSKO-INFORMACIONI SISTEM (23)	Pomoćnik/ca direktora	x	x		x	x	x	x	x	x	x	1	1	1	6	5	1	15	
2.1. Odsjek za informacione tehnologije (13)	Načelnik/ca				x		x												
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I - vodeći sistem inženjer, specijalista za mrežu, bezbjednost na mreži i antivirusnu zaštitu				x		x												
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I – vodeći sistem inženjer, specijalista za storage sisteme, baze podataka i operativne sisteme				x		x												
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca II - sistem inženjer, specijalista za mrežu, bezbjednost na mreži i antivirusnu zaštitu				x														
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca II - sistem inženjer, specijalista za storage sisteme, baze podataka i operativne sisteme				x		x												
2.1.1 Grupa za bezbjednost i standardizaciju (4)	Samostalni/a carinski/a savjetnik /ca I - specijalista za IT bezbjednost				x	x													
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca II –specijalista za IT bezbjednost				x	x													
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca III –specijalista za IT bezbjednost				x	x													
	Samostalni/a carinski/a referent/ica																		
2.1.2. Grupa za tehničku podršku krajnjim korisnicima i kontroli računarskog inventara (4)	Savjetnik/ca carinski/a savjetnik/ca I - servis desk				x				x										

	Carinski/a savjetnik/ca II –serviser										FALS E							
	Carinski/a savjetnik/ca III –serviser										FALS E							
2.2. Odsjek za projektovanje, razvoj i održavanje aplikativnog softvera (9)	Načelnik/ca			x	x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	7	6	1	20
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I - vodeći projektant			x	x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	5	6	1	18
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca II - projektant			x	x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	1	6	1	14
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca III			x	x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	1	6	1	14
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca III - analitičar i statističar			x	x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	1	6	1	14
3. SEKTOR ZA PLANIRANJE, UPRAVLJANJE LJUDSKIM RESURSIMA (23)	Pomoćnik/ca direktora	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	1	1	1	1	5	1	10
3.1. Odsjek za ljudske resurse (5)	Načelnik/ca			x		x	x	x	x	x	x	1	1	1	10	4	1	18
	Samostalni/a carinski/a savjetnik /ca I			x		x	x				FALS E							
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca III			x		x	x				FALS E							
	Viši/a carinski/a savjetnik/ca III			x		x	x				FALS E							
3.2. Odsjek za obuku carinskih službenika (4)	Načelnik/ca								x		FALS E							
	Samostalni/a carinski/a savjetnik /ca I								x		FALS E							
	Viši/a carinski/a savjetnik/ca III								x		FALS E							
3.3. Odsjek za zastupanje i saradnju sa drugim organima u radnim sporovima (5)	Načelnik/ca		x	x	x	x	x	x	x	x	x	2	2	4	4	5	1	18
	Samostalni/a carinski/a savjetnik /ca I		x	x	x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	1	5	1	13
	Samostalni/a carinski/a savjetnik /ca I		x	x	x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	5	5	1	17

	Samostalni/a carinski/a savjetnik /ca I			x	x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	1	5	1	13
	Viši/a carinski/a savjetnik /ca III			x			x		x			2	2	2	1	5	1	13
3.4. Odsjek za strateško planiranje i izvještavanje (4)	Načelnik/ca																	
	Samostalni/a carinski/a savjetnik /ca I																	
	Viši/a carinski/a savjetnik /ca III																	
3.5. Odsjek za zaštitu na radu i unapređenje radnog ambijenta (4)	Načelnik/ca		x	x	x		x	x	x			2	2	3	1	5	1	14
	Samostalni/a carinski/a savjetnik /ca I		x	x	x		x	x	x			1	1	1	4	5	1	13
	Samostalni/a carinski/a referent/ica																	
4. SEKTOR ZA CARINSKU BEZBJEDNOST I KONTROLU (58)	Pomoćnik/ca direktora	x	x	x	x	x	x	x	x			1	1	1	4	6	1	14
4.1. Odsjek za analizu rizika i obavještajni rad (13)	Načelnik/ca				x	x	x	x	x			2	2	2	8	6	1	21
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I - analitičar/ka				x		x		x			2	2	2	7	6	1	20
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka II - analitičar/ka				x		x		x			2	2	2	5	6	1	18
4.1.1. Grupa za operativno-tehničke poslove (4)	Samostalni/a carinik/ca - operater/ka						x	x	x			2	2	2	7	3	1	17
4.2. Odsjek za suzbijanje krijumčarenja (23)	Načelnik/ca	x			x		x	x	x			3	3	4	2	8	1	21
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I - za suzbijanje krijumčarenja	x			x		x	x	x			2	2	4	7	8	1	24
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka III - za suzbijanje krijumčarenja	x			x		x	x	x			2	2	4	3	8	1	20
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka III - vođa mobilnog tima za suzbijanje krijumčarenja	x			x		x	x	x			2	2	4	7	8	1	24
	Viši/a carinski/a inspektor/ka III - za suzbijanje krijumčarenja	x			x		x	x	x			2	4	4	1	8	1	20
	Samostalni/a carinik/ca - za suzbijanje krijumčarenja	x			x		x	x	x			2	2	4	7	8	1	24

	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka III - vođa mobilnog tima za suzbijanje krijumčarenja	x			x		x	x	x	x	2	2	4	7	8	1	24
	Viši/a carinski/a inspektor/ka III - za suzbijanje krijumčarenja	x			x		x	x	x	x	2	4	4	1	8	1	20
	Samostalni/a carinik/ca - za suzbijanje krijumčarenja	x			x		x	x	x	x	2	2	4	7	8	1	24
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka III - vođa mobilnog tima za suzbijanje krijumčarenja	x			x		x	x	x	x	2	2	4	7	8	1	24
	Samostalni/a carinik/ca - za suzbijanje krijumčarenja	x			x		x	x	x	x	2	2	4	7	8	1	24
4.3. Odsjek za naknadnu kontrolu (10)	Načelnik/ca	x		x	x	x	x	x	x	x	3	2	2	8	6	2	23
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I	x		x	x	x	x	x	x	x	3	3	3	5	6	2	22
	Samostalni/a carinik/ca	x			x			x	x	x	2	2	2	5	6	2	19
4.4. Odsjek za carinske istrage (6)	Načelnik/ca	x			x		x	x	x	x	2	2	2	7	8	1	22
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I - za istrage D	x			x		x	x	x	x	2	2	2	8	8	1	23
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I - za istrage M	x			x		x	x	x	x	2	2	5	1	8	1	19
4.5. Odsjek za carinsku reviziju (5)	Načelnik/ca	x			x	x	x		x	x	2	2	1	6	8	1	20
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I	x			x	x	x		x	x	2	2	1	7	8	1	21
5. ODJELJENJE ZA MEĐUNARODNU SARADNJU I EVROPSKE INTEGRACIJE (6)	Načelnik/ca						x	x									
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I - za multilateralnu i billateralnu carinsku saradnju						x	x									
	Samostalni/a carinski/a savjetnik /ca I -za poslove evropskih integracija						x	x									
	Samostalni/a carinski/a savjetnik /ca II -za poslove evropskih integracija						x	x									
	Samostalni/a carinski/a savjetnik /ca III -za poslove evropskih integracija						x	x									
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I - prevodilac						x	x									

6. ODJELJENJE ZA UNUTRAŠNJU KONTROLU (4)	Načelnik/ca				x		x	x	x	x	1	1	1	9	8	1	21
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I - za unutrašnju kontrolu				x		x	x	x	x	1	1	1	7	8	1	19
7. ODJELJENJE ZA NAPLATU PRIHODA (9)	Načelnik/ca	x		x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	3	4	1	14
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I	x		x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	8	4	1	19
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I	x		x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	8	4	1	19
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I	x		x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	6	4	1	17
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I	x		x	x	x	x	x	x	x	2	2	2	1	4	1	12
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I	x		x	x		x	x	x	x	2	2	2	8	4	1	19
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca II	x		x	x		x	x	x	x	2	2	2	3	4	1	14
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca III	x		x	x		x	x	x	x	2	2	2	1	4	1	12
	Samostalni/a carinski/a referent/ica			x	x		x	x	x	x	1	1	1	4	2	1	10
8. SLUŽBA ZA FINANSIJSKO- RAČUNOVODSTVENE POSLOVE I JAVNE NABAVKE (9)	Načelnik/ca	x	x		x		x		x	x	2	2	2	10	2	1	19
	Samostalni/a savjetnik/ca I	x	x		x		x		x	x	2	2	1	10	2	1	18
	Samostalni/a savjetnik/ca II						x		x	x	2	2	1	2	2	1	10
	Samostalni/a savjetnik/ca III						x		x	x	2	2	1	2	2	1	10
	Samostalni/a savjetnik/ca I - za javne nabavke	x	x	x	x	x	x	x	x	x	5	5	6	1	2	4	23
	Viši/a savjetnik/ca I - za javne nabavke	x	x	x	x	x	x	x	x	x	5	5	6	1	2	4	23
	Samostalni/a referent/ica - blagajnik						x		x	x	2	1	1	4	2	1	11
	Samostalni/a referent/ica - knjigovođa, kontista, rukovaoc imovinom						x		x	x	2	1	1	4	2	1	11
9. SLUŽBA ZA OPŠTE POSLOVE (17)	Načelnik/ca	x			x	x	x	x	x	x	3	3	4	1	8	1	20
	Samostalni/a savjetnik/ca I - za odnose sa javnošću						x	x			FALS E						

	Samostalni/a savjetnik/ca I						x				FALS E							
	Samostalni/a savjetnik/ca I	x		x	x	x	x	x	x	x	x	5	5	5	1	8	1	25
	Samostalni/a referent/ica - arhivarka								x		-							
	Samostalni/a referent/ica - arhivarka								x		-							
	Samostalni/a referent/ica - arhivarka								x		-							
	Samostalni/a referent/ica - arhivarka								x		-							
	Samostalni/a referent/ica - arhivarka								x		-							
	Samostalni/a referent/ica								x		-							
	Samostalni/a referent/ica								x		-							
	Viši namještenik/ca I vozač - kurir										FALS E							
	Viši namještenik/ca I				x	x		x	x		x	2	2	2	1	2	1	10
	Viši namještenik/ca I za održavanje zgrade, uređaja i javnih površina										FALS E							
	Viši namještenik/ca I za održavanje zgrade, uređaja i javnih površina										FALS E							
	Viši namještenik/ca I vozač - kurir										FALS E							
10. PODRUČNA JEDINICA - CARINARNICA PODGORICA (148)	Upravnik/ca	x		x	x		x	x	x		x	2	2	1	1	9	3	18
10.1. Carinska ispostava za carinsko-upravni postupak (9)	Sef/ca ispostave	x		x	x		x	x	x		x	3	9	10	9	5	4	40
	Samostalni carinski/a inspektor/ka I –za carinsko upravni postupak	x		x	x		x	x	x		x	3	9	10	10	5	3	40
	Samostalni carinski/a inspektor/ka I –za akcize i posebne poreze	x		x	x		x	x	x		x	3	9	10	9	5	3	39
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I	x			x		x	x	x		x	3	9	9	7	5	2	35
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca III	x			x		x	x	x		x	3	8	9	7	5	2	34

	Samostalni/a carinski/a referent/ca	x			x													
10.2. Carinska ispostava za akcize i posebne poreze (5)	Šef/ca ispostave	x		x	x		x	x	x	x	3	8	9	3	9	1	33	
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I – za akcize i posebne poreze	x		x	x		x	x	x	x	3	8	8	3	9	4	35	
	Samostalni/a carinik/ca	x			x													
10.3. Carinska ispostava Terminal Podgorica (30)	Šef/ica ispostave	x		x	x		x	x	x	x	3	8	8	6	4	4	33	
	Pomoćnik šefa	x		x	x		x	x	x	x	3	9	9	5	4	4	34	
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I	x		x	x		x	x	x	x	3	9	9	9	4	8	42	
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka II	x		x	x		x	x	x	x	3	9	9	9	4	8	42	
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka III	x		x	x		x	x	x	x	3	9	9	9	4	8	42	
	Viši/a carinski/a inspektor/ka III	x		x	x		x	x	x	x	3	9	9	7	5	5	38	
	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	9	9	8	5	5	39	
	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	9	9	8	5	5	39	
10.4. Carinska ispostava Slobodna zona - Podgorica (8)	Šef/ica ispostave	x		x	x		x	x	x	x	8	9	10	3	10	1	41	
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I	x		x	x		x	x	x	x	8	9	10	3	10	1	41	
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica I - vođa smjene	x		x	x		x	x	x	x	8	9	10	3	10	1	41	
	Samostalni/a carinik/ca				x		x	x	x	x	8	7	10	3	10	3	41	
10.5. Carinska ispostava Pošta - Podgorica (3)	Šef/ica ispostave	x		x	x		x	x	x	x	3	9	10	3	9	2	36	
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I	x		x	x		x	x	x	x	3	9	10	3	9	2	36	
	Samostalni/a carinik/ca				x		x	x	x	x	3	4	5	10	9	1	32	
10.5.1. Carinska filijala Željeznička stanica Podgorica (2)	Samostalni/a carinik/ca	x		x	x		x	x	x	x	3	8	9	10	6	1	37	
10.6. Carinska ispostava Božaj (14)	Šef/ica ispostave	x		x	x		x	x	x	x	3	10	10	4	9	2	38	

	Viši/a carinski/a inspektor/ka III	x		x	x		x	x	x	x	3	10	10	4	9	2	38
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica I - vođa smjene	x		x	x		x	x	x	x	3	9	10	8	9	6	45
	Samostalni/a carinik/ca				x		x	x	x	x	3	6	10	10	9	4	42
10.6.1. Carinska filijala Željeznička stanica Tuzi (2)	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica I	x		x	x		x	x	x	x	3	5	5	10	10	1	34
	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	5	5	9	10	1	33
10.7 Carinska ispostava Aerodrom - Podgorica (19)	Šef/ica ispostave	x		x	x		x	x	x	x	3	10	10	4	7	1	35
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I	x		x	x		x	x	x	x	3	9	9	9	7	3	40
	Viši/a carinski/a inspektor/ka III	x		x	x		x	x	x	x	3	9	9	8	7	1	37
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica I - vođa smjene	x		x	x		x	x	x	x	3	9	10	10	7	2	41
	Samostalni/a carinik/ca	x		x	x		x	x	x	x	3	8	10	9	7	5	42
	Carinik/ca	x		x	x		x	x	x	x	3	8	9	9	7	2	38
10.8. Carinska ispostava Danilovgrad (5)	Šef/ica ispostave	x		x	x		x	x	x	x	3	10	10	4	9	2	38
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I	x		x	x		x	x	x	x	3	10	10	7	9	2	41
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka III	x		x	x		x	x	x	x	3	10	10	7	9	2	41
	Samostalni/a carinik/ca	x						x	x	x	3	9	9	7	8	4	40
10.9. Carinska ispostava Cetinje (4)	Šef/ica ispostave	x		x	x		x	x	x	x	3	9	9	5	7	1	34
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka III	x		x	x		x	x	x	x	3	10	10	5	7	1	36
	Samostalni/a carinik/ca	x			x			x	x	x	3	9	9	8	7	1	37
10.10. Carinska ispostava Nikšić (10)	Šef/ica ispostave	x		x	x		x	x	x	x	3	8	9	10	7	1	38
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I	x		x	x		x	x	x	x	3	9	10	10	7	1	40
	Viši/a carinski/a inspektor/ka III	x		x	x		x	x	x	x	3	9	9	9	7	1	38
	Samostalni/a carinik/ca	x			x			x	x	x	3	9	9	10	7	1	39

10.11. Carinska ispostava Ilino Brdo (13)	Šef/ica ispostave	x		x	x		x	x	x	x	3	10	10	6	10	1	40
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica I - vođa smjene	x		x	x		x	x	x	x	3	9	9	9	10	3	43
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica III - vođa smjene	x		x	x		x	x	x	x	3	10	10	7	10	1	41
	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	10	10	7	10	2	42
10.12. Carinska ispostava Vračenići (10)	Šef/ica ispostave	x		x	x		x	x	x	x	3	10	10	7	10	1	41
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica I - vođa smjene	x		x	x		x	x	x	x	3	9	10	10	10	1	43
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica III - vođa smjene	x		x	x		x	x	x	x	3	9	10	10	10	1	43
	Samostalni/a carinik/ca	x		x	x			x	x	x	3	9	10	9	10	1	42
10.13 Carinska ispostava Šćepan Polje (13)	Šef/ica ispostave	x		x	x		x	x	x	x	3	9	9	10	10	1	42
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I	x		x	x		x	x	x	x	3	9	9	9	10	1	41
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica I - vođa smjene	x		x	x		x	x	x	x	3	9	9	10	10	1	42
	Samostalni/a carinik/ca	x		x	x			x	x	x	3	8	9	10	10	1	41
11. PODRUČNA JEDINICA - CARINARNICA BAR (64)	Upravnik/ca	x		x	x		x	x	x	x	2	2	2	3	9	1	19
11.1. Carinska ispostava za carinsko-upravni postupak, akcize i posebne poreze (6)	Šef/ica ispostave	x		x	x		x	x	x	x	3	8	8	10	5	2	36
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I –za carinsko – upravni postupak	x		x	x		x	x	x	x	3	8	8	10	5	2	36
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I – za akcize i posebne poreze	x		x	x		x	x	x	x	3	8	9	7	9	2	38
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I	x			x		x	x	x	x	3	8	8	10	5	2	36
	Carinski/a savjetnik/ca I	x			x		x	x	x	x	3	6	6	10	5	2	32
	Samostalni/a carinski/a referent/ica																

11.2. Carinska ispostava Bar (7)	Šef/ica ispostave	x			x		x	x	x	x	3	9	10	4	7	3	36
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I	x		x	x		x	x	x	x	3	9	10	10	7	5	44
	Viši/a carinski/a inspektor/ka III	x		x	x		x	x	x	x	3	9	10	10	7	4	43
11.2.1. Carinska filijala Putnički terminal (9)	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I	x		x	x		x	x	x	x	3	8	9	10	10	1	41
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica I - vođa smjene	x			x		x	x	x	x	3	8	9	10	10	1	41
	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	8	8	10	10	1	40
11.2.2. Carinska filijala Budva (2)	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I	x					x	x	x	x	3	7	8	10	10	1	39
	Samostalni/a carinik/ca	x					x	x	x	x	3	7	8	10	10	3	41
11.3. Carinska ispostava Slobodna zona Bar (24)	Šef/ica ispostave	x			x		x	x	x	x	5	9	10	3	9	2	38
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I	x					x	x	x	x	5	7	8	10	9	2	41
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica I - vođa smjene	x			x		x	x	x	x	5	7	8	10	9	10	49
	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	5	7	8	10	9	10	49
11.4. Carinska ispostava Sukobin (15)	Šef/ica ispostave	x			x		x	x	x	x	3	6	10	10	10	2	41
	Viša carinski/a inspektor/ka III	x					x	x	x	x	3	9	10	10	10	5	47
	Carinik - visi saradnik I - vodja smjene	x			x		x	x	x	x	3	9	10	10	10	3	45
	Samostalni/a carinik/ca	x			x		x	x	x	x	3	9	10	10	10	5	47
	Mlađi/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	9	10	10	10	3	45
12. PODRUČNA JEDINICA - CARINARNICA KOTOR (89)	Upravnik/ca	x		x	x		x	x	x	x	2	2	1	6	9	1	21
12.1. Carinska ispostava za carinsko-upravni postupak, akcize i posebne poreze (5)	Šef/ica ispostave	x		x	x		x	x	x	x	3	5	5	9	9	1	32
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I -za carinsko-upravni postupak	x		x	x		x	x	x	x	3	5	5	1	9	1	24
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I	x			x		x	x	x	x	3	5	5	1	9	1	24

	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I – za akcize i posebne poreze	x		x	x		x	x	x	x	3	5	6	6	9	1	30
	Samostalni/a carinski/a referent/ca																
12.2. Carinska ispostava Aerodrom Tivat (12)	Šef/ica ispostave	x		x		x	x	x	x	x	3	9	9	5	10	2	38
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka III	x				x	x	x	x	x	3	9	9	5	10	2	38
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica I - vođa smjene	x		x		x	x	x	x	x	3	7	8	9	10	4	41
	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	7	8	8	10	5	41
12.3. Carinska ispostava Luka Tivat (8)	Šef/ica ispostave	x		x		x	x	x	x	x	3	9	9	5	10	1	37
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I	x				x	x	x	x	x	3	7	7	10	10	1	38
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica I - vođa smjene	x		x		x	x	x	x	x	3	9	9	9	10	1	41
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica III - vođa smjene	x		x				x	x	x	3	9	9	9	10	1	41
	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	9	9	8	10	1	40
12.4. Carinska ispostava Terminal Kotor (6)	Šef/ica ispostave	x		x		x	x	x	x	x	3	8	8	8	7	2	36
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I	x		x	x		x	x	x	x	3	9	9	9	7	2	39
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka III	x		x	x		x	x	x	x	3	9	9	9	7	2	39
	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	8	9	8	7	2	37
12.5. Carinska ispostava Luka Kotor (8)	Šef/ica ispostave	x		x		x	x	x	x	x	3	6	6	10	10	1	36
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka III	x				x	x	x	x	x	3	5	6	9	10	1	34
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica I - vođa smjene	x		x		x	x	x	x	x	3	5	7	9	10	1	35
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica III - vođa smjene	x		x				x	x	x	3	5	7	9	10	1	35
	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	5	7	9	10	1	35
12.6. Carinska ispostava Zelenika (13)	Šef/ica ispostave	x		x		x	x	x	x	x	3	7	8	8	7	3	36
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I	x		x	x		x	x	x	x	3	9	9	9	7	2	39

	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica I - vođa smjene	x			x		x	x	x	x	3	9	10	10	7	2	41
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica III - vođa smjene	x			x		x	x	x	x	3	9	9	9	7	2	39
	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	9	9	9	7	2	39
12.6.1. Carinska filijala Bijela (2)	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka II	x					x	x	x	x	3	5	7	7	10	1	33
	Viši/a carinski/a inspektor/ka III	x		x				x	x	x	3	5	7	7	10	1	33
12.7. Carinska ispostava Debeli Brijeg (25)	Šef/ica ispostave	x			x		x	x	x	x	3	9	10	8	7	3	40
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I	x					x	x	x	x	3	8	9	10	7	3	40
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka II	x					x	x	x	x	3	8	9	10	7	3	40
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica I - vođa smjene	x			x		x	x	x	x	3	9	10	9	7	3	41
	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	8	10	6	7	8	42
12.7.1. Carinska filijala Konfin (2)	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	10	10	7	10	1	41
12.8. Carinska ispostava Sitnica (7)	Šef/ica ispostave	x			x		x	x	x	x	3	8	8	10	10	1	40
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica I - vođa smjene	x			x		x	x	x	x	3	9	10	8	10	1	41
	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	9	10	8	10	1	41
13. PODRUČNA JEDINICA - CARINARNICA BIJELO POLJE (110)	Upravnik/ca	x		x	x		x	x	x	x	2	2	2	4	9	1	20
13.1. Carinska ispostava za carinsko-upravni postupak, akcize i posebne poreze (5)	Šef/ica ispostave	x		x	x		x	x	x	x	3	7	7	10	5	1	33
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I - za carinsko -upravni postupak	x		x	x		x	x	x	x	3	6	7	10	5	1	32
	Samostalni/a carinski/a savjetnik/ca I	x			x		x	x	x	x	3	6	7	10	5	1	32
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I – za akcize i posebne poreze	x		x	x		x	x	x	x	3	7	7	5	5	3	30
	Samostalni/a carinski/ka referent/ca																

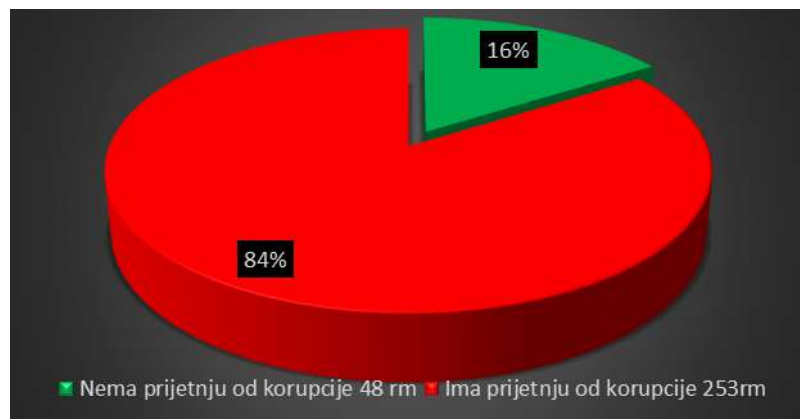
13.2. Carinska ispostava Bijelo Polje (8)	Šef/ica ispostave	x		x		x	x	x	x	3	8	8	10	7	2	38	
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I	x		x	x		x	x	x	x	3	8	9	10	7	2	39
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka III	x		x	x		x	x	x	x	3	8	9	10	7	2	39
	Viši/a carinski/a inspektor/ka III	x		x				x	x	x	3	8	9	10	7	2	39
	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	7	9	10	7	2	38
13.2.1. Carinska filijala Željeznička stanica Bijelo Polje (8)	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica I - vođa smjene	x			x		x	x	x	x	3	9	9	7	10	1	39
	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	9	9	7	10	1	39
13.3. Carinska ispostava Dobrakovo (25)	Šef/ica ispostave	x			x		x	x	x	x	3	9	9	9	9	2	41
	Pomoćnik/ca šefa/ice ispostave	x					x	x	x	x	3	8	10	8	9	2	40
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica I - vođa smjene	x			x		x	x	x	x	3	9	10	9	9	2	42
	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	9	10	8	9	5	44
	Mlađi carinik/ca	x		x				x	x	x	3	9	10	8	9	2	41
13.4. Carinska ispostava Pljevlja (5)	Šef/ica ispostave	x			x		x	x	x	x	3	9	10	5	5	5	37
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I	x		x	x		x	x	x	x	3	9	10	10	5	10	47
	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	9	10	10	5	2	39
13.4.1. Carinska filijala Metaljka (4)	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica I - vođa smjene	x			x		x	x	x	x	3	9	9	10	10	1	42
	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	9	9	10	10	5	46
13.5. Carinska ispostava Ranče (14)	Šef/ica ispostave	x			x		x	x	x	x	3	9	10	10	10	1	43
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I	x			x		x	x	x	x	3	9	10	5	10	1	38
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica I - vođa smjene	x			x		x	x	x	x	3	9	10	10	10	1	43
	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	9	10	10	10	1	43
13.6. Carinska ispostava Berane (6)	Šef/ica ispostave	x			x		x	x	x	x	3	9	9	8	8	2	39
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka III	x		x	x		x	x	x	x	3	9	10	8	8	2	40
	Viši/a carinski/a inspektor/ka III	x		x	x		x	x	x	x	3	9	10	8	8	2	40
	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	8	9	9	8	2	39
13.6.1. Carinska filijala Grnčar (4)	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	10	10	8	8	1	40
13.7. Carinska ispostava Rožaje (5)	Šef/ica ispostave	x			x		x	x	x	x	3	9	9	10	8	1	40
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka I	x		x	x		x	x	x	x	3	8	10	10	8	1	40

	Viši/a carinski/a inspektor/ka III	x		x	x		x	x	x	x	3	8	10	10	8	1	40
	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	8	10	9	8	1	39
13.8. Carinska ispostava Kula (9)	Šef/ica ispostave	x		x				x	x	x	3	9	10	7	10	2	41
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica I - vođa smjene	x		x				x	x	x	3	9	10	10	10	2	44
	Samostalni/a carinik/ca	x		x				x	x	x	3	9	10	10	10	2	44
13.9. Carinska ispostava Dračenovac (16)	Šef/ica ispostave	x			x		x	x	x	x	3	8	9	10	10	1	41
	Samostalni/a carinski/a inspektor/ka III	x					x	x	x	x	3	9	10	8	10	2	42
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica I - vođa smjene	x			x		x	x	x	x	3	9	10	7	10	3	42
	Carinik/ca –viši/a saradnik/ica III - vođa smjene	x			x		x	x	x	x	3	9	10	7	10	3	42
	Samostalni/a carinik/ca	x			x		x	x	x	x	3	9	9	7	10	8	46

GRAFIČKI PRIKAZ
ANALIZE RIZIKA RADNIH MJESTA

Prijetnja od korupcije

Grafik 1. Prijetnja od korupcije na nivou Uprave carina



Mapa rizika radnih mjesta u Upravi carina pokazuje da je od ukupno 301 radnog mjesta:

- 84% (253) radnih mjesta izloženo prijetnji od korupcije, dok
- 16% (48) radnih mjesta nije izloženo prijetnji od korupcije.

Grafik 2. Prijetnja od korupcije na nivou Uprave (Sektori i Odjeljenja)



Mapa rizika radnih mjesta u Upravi (Sektori, Odjeljenja i Službe) pokazuje da je od ukupno 132 radna mjesta:

- 67% (89) radnih mjesta izloženo prijetnji od korupcije, dok
- 33% (43) radnih mjesta nije izloženo prijetnji od korupcije.

Grafik 3. Prijetnja od korupcije na nivou PJ Carinarnica



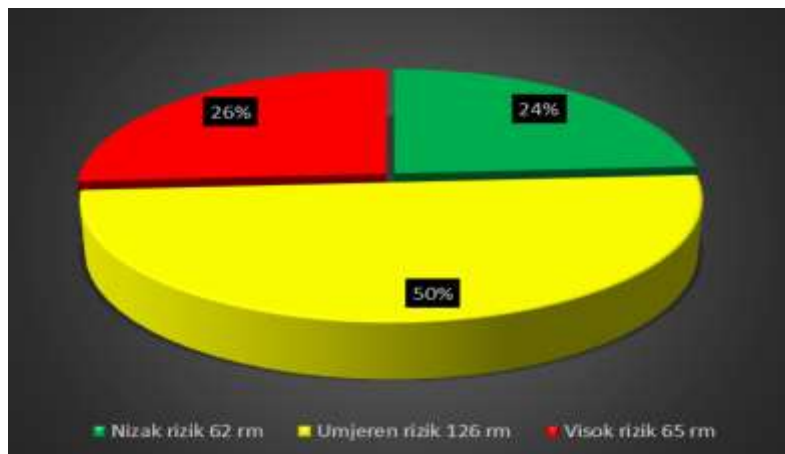
Mapa rizika radnih mjesta u PJ Carinarnicama pokazuje da je od ukupno 169 radnih mjesta:

- 97% (164) radnih mjesta izloženo prijetnji od korupcije, dok
- 3% (5) radnih mjesta nije izloženo prijetnji od korupcije.

Vjerovatnoća rizika od korupcije

I. Procenat rizika od korupcije radnih mjesta koja su pod prijetnjom od korupcije

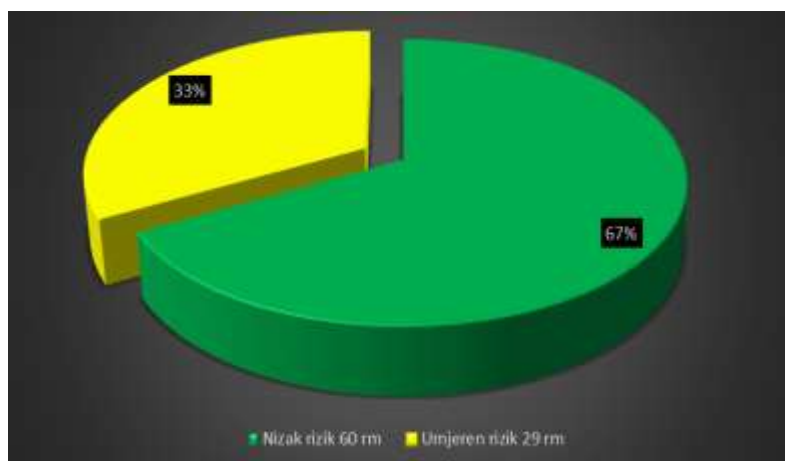
Grafik 4. Procenat rizika od korupcije na nivou Uprave carina



U odnosu na 84% (253) radnih mjesta koja su izložena prijetnji od korupcije, utvrđena je procentualna vjerovatnoća nastanka rizika od korupcije i to:

- 24% (62) radnih mjesta u Upravi carina ima nizak rizik od korupcije,
- 50% (126) radnih mjesta ima umjeren rizik od korupcije,
- 36% (65) radnih mjesta ima visok rizik od korupcije .

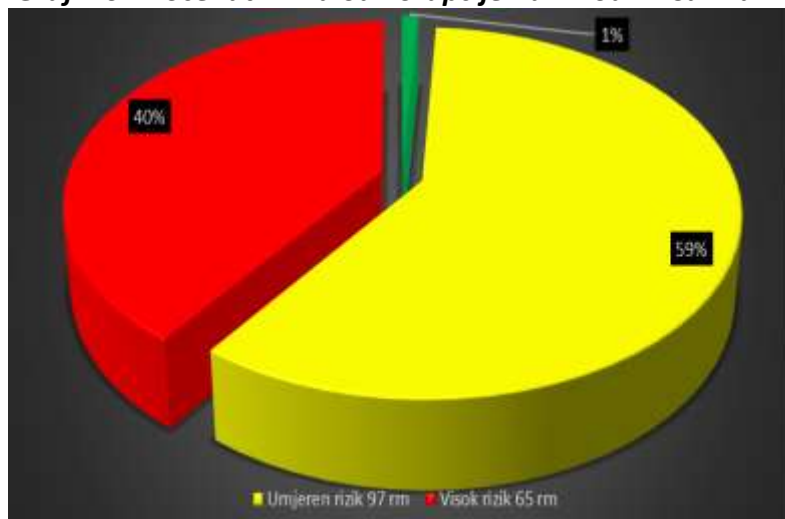
Grafik 5. Procenat rizika od korupcije na nivou Uprave



U odnosu na 67% (89) radnih mjesta u Upravi koja su izložena prijetnji od korupcije, utvrđena je procentualna vjerovatnoća nastanka rizika od korupcije i to:

- 67% (60) radnih mjesta u Upravi ima nizak rizik od korupcije (zeleno polje),
- 33% (29) radnih mjesta ima umjeren rizik od korupcije (žuto polje).

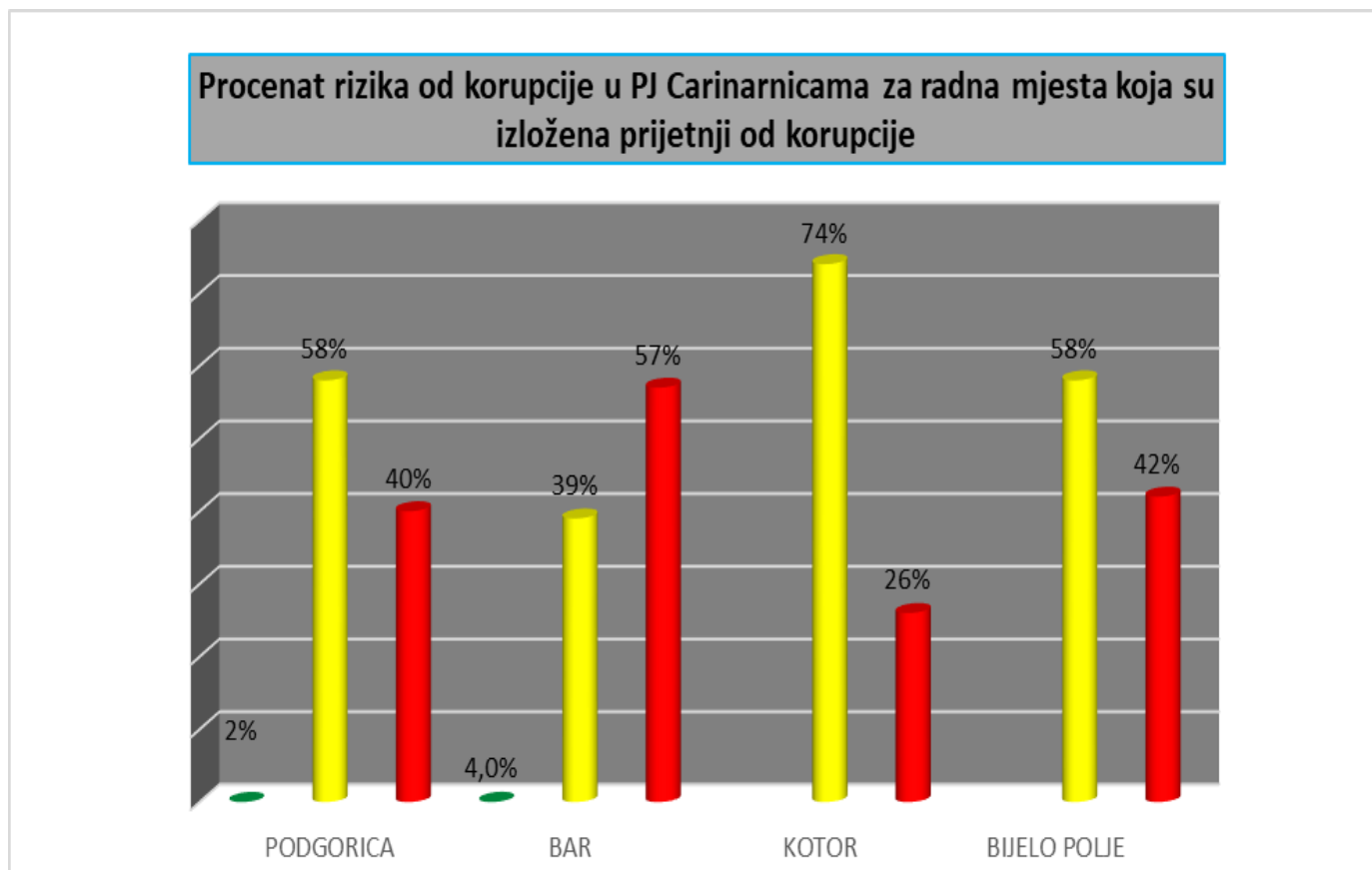
Grafik 6. Procenat rizika od korupcije na nivou PJ Carinarnica



U odnosu na 97% (164) radnih mjesta u PJ Carinarnicama, utvrđena je procentualna vjerovatnoća nastanka rizika od korupcije i to:

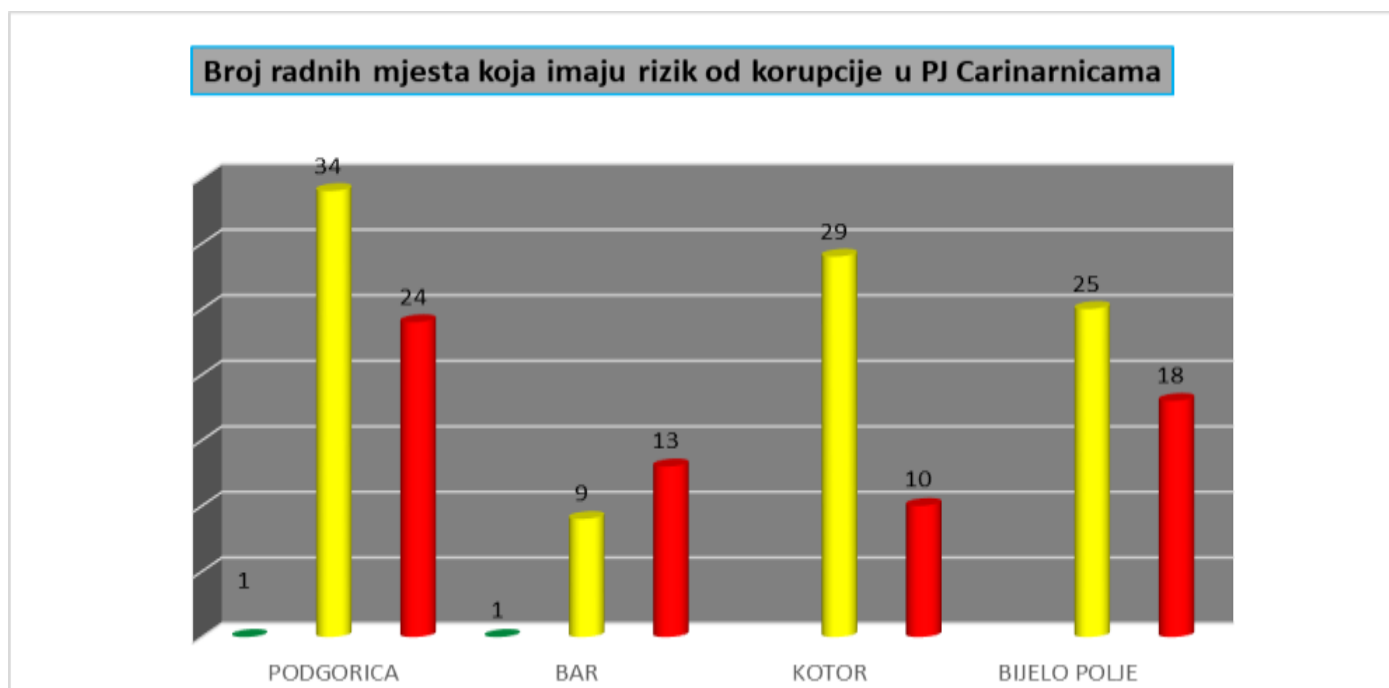
- 1% (2) radnih mjesta ima nizak rizik od korupcije (zeleno polje)
- 59% (97) radnih mjesta ima umjeren rizik od korupcije (žuto polje),
- 40% (65) radnih mjesta ima visok rizik od korupcije.

Grafik 7. Procenat rizika od korupcije pojedinačno u PJ Carinarnicama



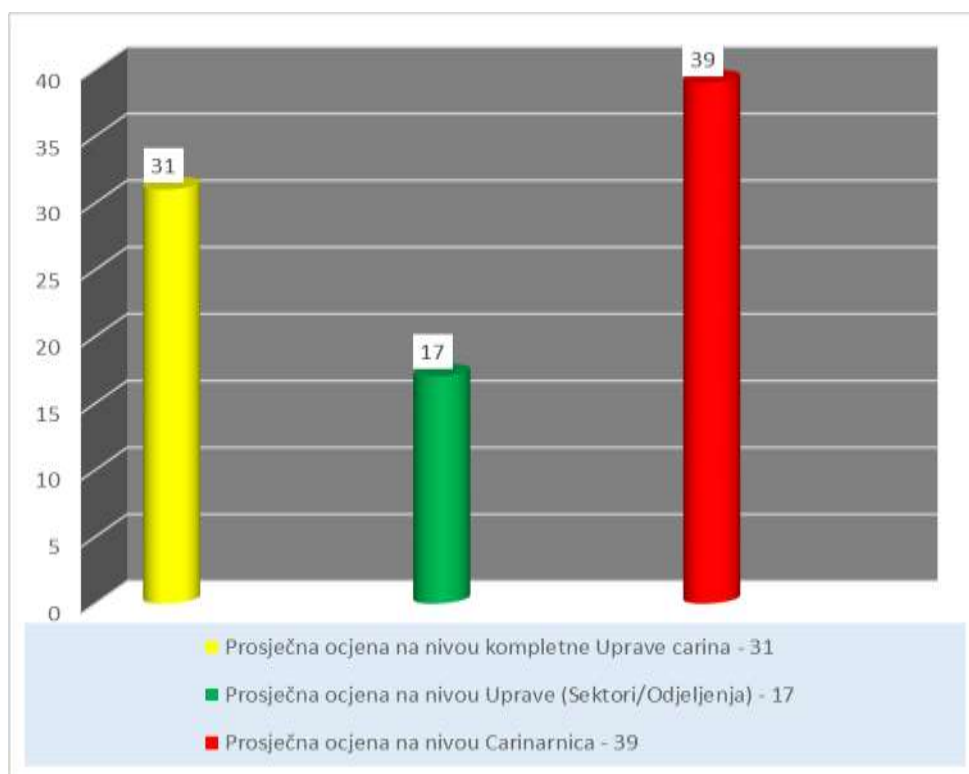
- PJ Carinarnica Podgorica: 2% (1) radnih mjesta ima nizak rizik od korupcije, 58% (34) radnih mjesta ima umjeren rizik od korupcije, dok 40% (24) radnih mjesta ima visok rizik od korupcije;
- PJ Carinarnica Bar: 4% (1) radnih mjesta ima nizak rizik od korupcije, 39% (9) radnih mjesta ima umjeren rizik od korupcije, dok 57% (13) radnih mjesta ima visok rizik od korupcije;
- PJ Carinarnica Kotor: 74% (29) radnih mjesta ima umjeren rizik od korupcije, dok 26% (10) radnih mjesta ima visok rizik od korupcije;
- PJ Carinarnica Bijelo Polje: 58% (25) radnih mjesta ima umjeren rizik od korupcije, dok 42% (18) radnih mjesta ima visok rizik od korupcije.

Grafik 8. Broj radnih mjesta koja imaju rizik od korupcije u PJ Carinarnicama



- PJ Carinarnica Podgorica: 1 radno mjesto ima nizak rizik od korupcije, 34 radna mjesta imaju umjeren rizik od korupcije (žuto polje), 24 radna mjesta imaju visok rizik od korupcije (crveno polje).
- PJ Carinarnica Bar: 1 radno mjesto ima nizak rizik od korupcije, 9 radnih mjesta ima umjeren rizik od korupcije (žuto polje), 13 radnih mjesta ima visok rizik od korupcije (crveno polje).
- PJ Carinarnica Kotor: 29 radnih mjesta ima umjeren rizik od korupcije (žuto polje), 10 radnih mjesta ima visok rizik od korupcije (crveno polje).
- PJ Carinarnica Bijelo Polje: 25 radnih mjesta ima umjeren rizik od korupcije (žuto polje), dok 18 radnih mjesta imaju visok rizik od korupcije (crveno polje).

Grafik 9. Prosječna ocjena rizika od korupcije svih radnih mjesta Uprave carina



Ukupna prosječna ocjena rizika od korupcije:

- na nivou kompletne Uprave carina prosječna ocjena je 31, (žuti grafikoni),
- prosječna ocjena rizika od korupcije na nivou Uprave (Sektori, Odjeljenja, Službe) je 17, (zeleni grafikoni),
- prosječna ocjena rizika od korupcije na nivou PJ Carinarnica je 39, (crveni grafikoni).

RIZIKO MAPA

ORGANIZACIONIH JEDINICA UPRAVE CARINA

RIZIKO MAPA ORGANIZACIONIH JEDINICA

Nakon izrade Riziko mape pojedinačnih radnih mjesta, Radna grupa je definisala Riziko mapu organizacionih jedinica Uprave carina.

Na nivou Uprave carina od 301 sistematizovanih radnih mjesta, utvrđeno je da su 253 radna mjesta izložena prijetnji od korupcije. Takođe, sagledavajući utvrđeni procenat rizika od korupcije) radnih mjesta u Upravi carina koja su izložena prijetnji od korupcije, utvrđen je procenat rizika od korupcije, i to:

- 24% (62) radnih mjesta u Upravi carina ima nizak rizik od korupcije;
- 50% (126) radnih mjesta u Upravi carina ima umjeren rizik od korupcije;
- 26% (65) radnih mjesta u Upravi carina ima visok rizik od korupcije.

Na nivou Uprave (Sektori, Odjeljenja i Službe) od 132 sistematizovana radna mjesta, utvrđeno je da 89 radnih mjesta, odnosno 67% je izloženo prijetnji od korupcije. U odnosu na radna mjesta u Upravi koja su izložena prijetnji od korupcije, utvrđen je procenat rizika od korupcije, i to:

- 67% (60) radnih mjesta u Upravi ima nizak rizik od korupcije;
- 33% (29) radnih mjesta u Upravi ima umjeren rizik od korupcije.

Na nivou PJ Carinarnica, od ukupno 169 sistematizovanih radnih mjesta, utvrđeno je da 164 radna mjesta, odnosno 97% je izloženo prijetnji od korupcije. U odnosu na radna mjesta u PJ Carinarnicama koja su izložena prijetnji od korupcije, utvrđen je procenat rizika od korupcije, i to:

- 1% (2) radnih mjesta u PJ Carinarnicama ima nizak rizik od korupcije;
- 59% (97) radnih mjesta u PJ Carinarnicama ima umjeren rizik od korupcije;
- 40% (65) radnih mjesta u PJ Carinarnicama ima visok rizik od korupcije.

Posmatrajući pojedinačno PJ Carinarnice, utvrđen je procenat rizika od korupcije, i to:

PJ Carinarnica Podgorica:

Od 61 radnog mjesta, njih 59 (97%) je izloženo prijetnji od korupcije, od kojih :

- 2% (1) radnih mjesta ima nizak rizik od korupcije;
- 58% (34) radnih mjesta ima umjeren rizik od korupcije;
- 40% (24) radnih mjesta ima visok rizik od korupcije.

PJ Carinarnica Bar:

Od 24 radna mjesta, njih 23 (97%) je izloženo prijetnji od korupcije, od kojih:

- 4% (1) radnih mjesta ima nizak rizik od korupcije;
- 39% (9) radnih mjesta ima umjeren rizik od korupcije;
- 57% (13) radnih mjesta ima visok rizik od korupcije.

PJ Carinarnica Kotor:

Od 40 radnih mjesta, njih 39 (98%) je izloženo prijetnji od korupcije, od kojih:

- 74% (29) radnih mjesta ima umjeren rizik od korupcije;
- 26% (10) radnih mjesta ima visok rizik od korupcije.

PJ Carinarnica Bijelo Polje:

Od 44 radna mjesta, njih 43 (98%) je izloženo prijetnji od korupcije, od kojih:

- 58% (25) radnih mjesta ima umjeren rizik od korupcije;
- 42% (18) radnih mjesta ima visok rizik od korupcije.

Direktor		
Funkcija	Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
1	1	8

1. SEKTOR ZA CARINSKO – PRAVNE POSLOVE (36)			2. SEKTOR ZA CARINSKO-INFORMACIONI SISTEM (23)			3. SEKTOR ZA PLANIRANJE, UPRAVLJANJE LJUDSKIM RESURSIMA (23)			4. SEKTOR ZA CARINSKU BEZBJEDNOST I KONTROLU (58)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
29	27	17	18	6	16	19	9	14	24	24	21
Pomoćnik/ca direktora			Pomoćnik/ca direktora			Pomoćnik/ca direktora			Pomoćnik/ca direktora		
1	1	12	1	1	15	1	1	10	1	1	14
1.1. Odsjek za carinsku tarifu i TARIC (10)			2.1. Odsjek za informacione tehnologije (13)			3.1. Odsjek za ljudske resurse (5)			4.1. Odsjek za analizu rizika i obavještajni rad (13)		
6	5	17	12	0	0	4	1	18	4	4	19
1.2. Odsjek za vrijednost i porijeklo robe (5)			2.2. Odsjek za projektovanje, razvoj i održavanje aplikativnog softvera (9)			3.2. Odsjek za obuku carinskih službenika (4)			4.2. Odsjek za suzbijanje krijumčarenja (23)		
5	5	17	5	5	16	3	0	0	11	11	23
1.3. Odsjek za carinske postupke (11)						3.3. Odsjek za zastupanje i saradnju sa drugim organima u radnim sporovima (5)			4.3. Odsjek za naknadnu kontrolu (10)		
10	10	17				5	5	15	3	3	21
1.4. Odsjek za zaštitu prava intelektualne svojine i praćenje zabrana i ograničenja (4)						3.4. Odsjek za strateško planiranje i izvještavanje (4)			4.4. Odsjek za carinske istrage (6)		
3	3	16				3	0	0	3	3	22
1.5. Odsjek za akcize i poreze (5)						3.5. Odsjek za zaštitu na radu i unapređenje radnog ambijenta (4)			4.5. Odsjek za carinsku reviziju (5)		
4	3	18	3	2	14	2	2	20			

5. ODJELJENJE ZA MEĐUNARODNU SARADNJU I EVROPSKE INTEGRACIJE (6)			6. ODJELJENJE ZA UNUTRAŠNJU KONTROLU (4)			7. ODJELJENJE ZA NAPLATU PRIHODA (9)			8. SLUŽBA ZA FINANSIJSKO-RAČUNOVODSTVENE POSLOVE I JAVNE NABAVKE (9)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
6	0	0	2	2	20	9	9	15	8	8	16
9. SLUŽBA ZA OPŠTE POSLOVE (17)											
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika									
16	3	18									

10. PODRUČNA JEDINICA - CARINARNICA PODGORICA (148)			11. PODRUČNA JEDINICA - CARINARNICA BAR (64)			12. PODRUČNA JEDINICA - CARINARNICA KOTOR (89)			13. PODRUČNA JEDINICA - CARINARNICA BIJELO POLJE (110)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
61	59	39	24	23	40	40	39	38	44	43	40
Upravnik			Upravnik			Upravnik			Upravnik		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
1	1	18	1	1	19	1	1	21	1	1	20
10.1. Carinska ispostava za carinsko-upravni postupak (9)			11.1. Carinska ispostava za carinsko-upravni postupak, akcije i posebne poreze (6)			12.1. Carinska ispostava za carinsko-upravni postupak, akcije i posebne poreze (5)			13.1. Carinska ispostava za carinsko-upravni postupak, akcije i posebne poreze (5)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
6	5	38	6	5	36	5	4	28	5	4	32
10.2. Carinska ispostava za akcije i posebne poreze (5)			11.2. Carinska ispostava Bar (7)			12.2. Carinska ispostava Aerodrom Tivat (12)			13.2. Carinska ispostava Bijelo Polje (8)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
3	2	34	3	3	41	4	4	39	5	5	39
10.3. Carinska ispostava Terminal Podgorica (30)			11.2.1. Carinska filijala Putnički terminal (9)			12.3. Carinska ispostava Luka Tivat (8)			13.2.1. Carinska filijala Željeznička stanica Bijelo Polje (8)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
8	8	39	3	3	41	5	5	39	2	2	39
10.4. Carinska ispostava Slobodna zona - Podgorica (8)			11.2.2. Carinska filijala Budva (2)			12.4. Carinska ispostava Terminal Kotor (6)			13.3. Carinska ispostava Dobrakovo (25)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
4	4	41	2	2	40	4	4	38	5	5	42
10.5. Carinska ispostava Pošta - Podgorica (3)			11.3. Carinska ispostava Slobodna zona Bar (24)			12.5. Carinska ispostava Luka Kotor (8)			13.4. Carinska ispostava Pljevlja (5)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
3	3	35	4	4	44	5	5	35	3	3	41
10.5.1. Carinska filijala Željeznička stanica Podgorica (2)			11.4. Carinska ispostava Sukobin (15)			12.6. Carinska ispostava Zelenika (13)			13.4.1. Carinska filijala Metaljka (4)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
1	1	37	5	5	45	5	5	39	2	2	44
10.6. Carinska ispostava Božaj (14)						12.6.1. Carinska filijala Bijela(2)			13.5. Carinska ispostava Ranče (13)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika				Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
4	4	41				2	2	33	4	4	42

10.6.1. Carinska filijala Željeznička stanica Tuzi (2)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
2	2	33

10.7 Carinska ispostava Aerodrom - Podgorica (19)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
6	6	39

10.8. Carinska ispostava Danilovgrad (5)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
4	4	40

10.9. Carinska ispostava Cetinje (4)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
3	3	36

10.10. Carinska ispostava Nikšić (10)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
4	4	39

10.11. Carinska ispostava Ilino Brdo (13)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
4	4	42

10.12. Carinska ispostava Vraćenovići (10)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
4	4	42

10.13 Carinska ispostava Šćepan Polje (13)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
4	4	42

12.7. Carinska ispostava Debeli Brijeg (25)			13.6. Carinska ispostava Berane (6)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
5	5	41	4	4	39

12.7.1. Carinska filijala Konfin (2)			13.6.1. Carinska filijala Grnčar (4)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
1	1	41	1	1	40

12.8. Carinska ispostava Sitnica (7)			13.7. Carinska ispostava Rožaje (5)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika	Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
3	3	41	4	4	40

13.8. Carinska ispostava Kula (9)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
3	3	43

13.9. Carinska ispostava Dračnovac (16)		
Funkcija	Funkcija Prijetnja od korupcije	Vrijednost rizika
5	5	43

OBRAZAC
PLANA INTEGRITETA

Obrazac plana integriteta je glavni dokument plana integriteta koji sadrži označene kolone/okvire za unošenje podataka, koji se odnose na:

- Registar rizika
- Procjena i mjerenje rizika
- Reagovanje na rizik
- Pregled i izvještavanje o rizicima

Registar rizika sadrži oblasti rizika, radna mjesta koja su izložena riziku i identifikovane osnovne rizike. Radna grupa za pripremu i izradu plana integriteta je prepoznala **7 oblasti rizika u carinskoj službi**, i to:

7 oblasti rizika u Carinskoj službi

- ✓ *Rukovođenje i upravljanje institucijom*
- ✓ *Kadrovska politika, etičko i profesionalno ponašanje*
 - ✓ *Planiranje i upravljanje finansijama*
- ✓ *Čuvanje i bezbjednost podataka i dokumenata*
 - ✓ *Carinsko-pravni poslovi*
- ✓ *Carinski postupci u graničnim i robnim carinskim ispostavama*
 - ✓ *Kontrolni mehanizmi*

Osnovni rizici

Radna grupa je na osnovu poznavanja funkcionisanja Uprave carina i rezultata početne procjene stanja i izrađene riziko mape radnih mjesta i organizacionih jedinica definisala **38 osnovnih rizika**, i to:

- ✓ *Narušavanje integriteta institucije*
- ✓ *Narušavanje principa transparentnosti*
- ✓ *Nedovoljno povjerenje u rad institucije*
- ✓ *Neadekvatno kreiranje politike razvoja i upravljanja*
- ✓ *Neadekvatna primjena antikoruptivnih instituta i mehanizama*
- ✓ *Neadekvatni razvoj i upravljanje ljudskim resursima*
- ✓ *Nestručan i neprofesionalan rad*
- ✓ *Narušavanje profesionalnih standard i odgovornosti*
- ✓ *Sukob interesa*
- ✓ *Primanje poklona ili drugih nedozvoljenih koristi*
- ✓ *Neprijavlivanje korupcije i drugih nezakonitih radnji*
- ✓ *Nedovoljna primjena antikoruptivnih instituta u vezi sa postupanjem po prijavi zviždača*
- ✓ *Neadekvatno planiranje i upravljanje finansijama*
- ✓ *Iskorišćavanje javne funkcije ili službenog položaja*
- ✓ *Donošenje nezakonitih odluka*
- ✓ *Nedozvoljeno lobiranje, drugi nejavni uticaj, ili drugi oblici kršenja principa transparentnosti*
- ✓ *Zloupotreba službenih informacija i podataka*
- ✓ *Neadekvatno postupanje sa službenom dokumentacijom i informacijama*

- ✓ *Zloupotreba povjerljivih službenih podataka i informacija*
- ✓ *Iskorišćavanje službenog položaja*
- ✓ *Curenje informacija kroz odavanje tajnih podataka*
- ✓ *Raskorak između propisa i prakse u vezi sa sprovođenjem carinskih postupaka*
- ✓ *Neblagovremeno obavljanje povjerenjih poslova*
- ✓ *Neadekvatna saradnja sa privrednim okruženjem*
- ✓ *Neadekvatno postupanje sa oduzetom, ustupljenom ili pronađenom carinskom robom*
- ✓ *Propusti prilikom pregleda i kontrole robe*
- ✓ *Zloupotreba carinskih obilježja – carinskih plombi*
- ✓ *Propusti i zloupotrebe prilikom utvrđivanja vrijednosti robe u carinske svrhe*
- ✓ *Propusti i zloupotrebe prilikom sprovođenja postupka privremenog uvoza*
- ✓ *Propusti i zloupotrebe prilikom sprovođenja tranzitnih postupaka*
- ✓ *Propusti i zloupotrebe kod uzorkovanja robe*
- ✓ *Propusti i zloupotrebe sa robom u carinskim skladištima*
- ✓ *Nepotpuna implementacija zakonskih odredbi i odredbi Etičkog kodeksa u vezi sukoba interesa, primanja poklona, usluga, drugih koristi i povlastica*
- ✓ *Zloupotreba službenog položaja*
- ✓ *Prekoračenje ovlašćenja u službi*
- ✓ *Nesavjestan i nestručan rad i neblagovremeno obavljanje poslova*
- ✓ *Propusti i zloupotrebe u sprovođenju carinskih postupaka u slobodnim zonama*
- ✓ *Propusti i zloupotrebe u sprovođenju carinskih postupaka u robnim i graničnim Carinskim ispostavama*

Preostali/rezidualni rizici

Procjena i mjerenje rizika sadrži postojeće mjere kontrole osnovnog rizika, preostale (rezidualne) rizike koji proizilaze iz osnovnog rizika, kao i vjerovatnoću nastanka rizika, procjenu uticaja i posljedica od nastanka rizika. Postojeće mjere kontrole su definisane zakonima i podzakonskim aktima, internim aktima institucije, Zakonom o carinskoj službi, Etičkim kodeksom carinskih službenika i namještenika, internim kontrolnim sistemom, mjerama tehničkog i fizičkog obezbjeđenja prostorija, video nadzorom.

Na osnovu izvršene analize osnovnih rizika i postojećih mjera kontrole definisana su **45 preostalih (rezidualnih) rizika**. Određivanjem preostalih (rezidualnih) rizika završen je proces identifikacije rizika, a rezultati tog procesa predstavljaju osnovu za konačnu procjenu i rangiranje rizika.

Definisani preostali (rezidualni) rizici u carinskoj službi su:

- ✓ *Nedovoljna informisanost javnosti o radu institucije*
- ✓ *Nedovoljna transparentnost kod nagrađivanja*
- ✓ *Izostanak kontrole kvaliteta upravljanja institucijom i provjera kvaliteta/Neefikasno praćenje i procjena rada*
- ✓ *Neblagovremeno i nepotpuno dostavljanje Izvještaja o prihodima i imovini*
- ✓ *Nepoštovanje zakonske obaveze evidentiranja primljenih poklona i njihove vrijednosti i nedostavljanje Agenciji za sprječavanje korupcije izvoda iz evidencije poklona*

- ✓ *Nesprovođenje zakonske obaveze evidentiranja primljenih sponzorstava i donacija i njihove vrijednosti i nedostavljanje Agenciji za sprječavanje korupcije pisanog izveštaja o primljenim sponzorstvima i donacijama*
- ✓ *Nedovoljna transparentnost trošenja sredstava i zapošljavanja u toku izborne kampanje*
- ✓ *Neadekvatno planiranje i sprovođenje politike upravljanja ljudskim resursima*
- ✓ *Nepotpuno sprovođenje politike rotacije, planiranje i implementacija iste*
- ✓ *Nepoštovanje standarda Etičkog kodeksa i nepravilno tumačenje normi*
- ✓ *Nedovoljno razvijen nivo svijesti za prijavljivanje korupcije i drugih nezakonitih radnji*
- ✓ *Neadekvatno postupanje po prijavama zviždača i narušavanje zaštite identiteta i prava zviždača*
- ✓ *Neadekvatno planiranje i izvršavanje budžeta*
- ✓ *Nesprovođenje zakonskih obaveza iz Zakona o upravljanju i unutrašnjim kontrolama u javnom sektoru*
- ✓ *Nepoštovanje procedure usvajanja Plana javnih nabavki*
- ✓ *Neobjavljivanje Plana javnih nabavki na portalu Uprave za javne nabavke*
- ✓ *Postoji mogućnost davanja prednosti određenoj firmi u procesu javnih nabavki kroz prilagođavanje tehničke specifikacije, kao i neobjektivnim bodovanjem pristiglih ponuda zbog nepotizma, klijentelizma, ili sukoba interesa*
- ✓ *Neadekvatno sprovođenje postupka javnih nabavki*
- ✓ *Nedovoljno obezbijeđen tehničko-fizički nadzor dokumentacije i imovine*
- ✓ *Regulativa za IT bezbjednost je neadekvatno definisana*
- ✓ *Nedovoljna bezbjednosti IT podataka*
- ✓ *Neujednačena primjena propisa/Nedovoljna definisanost propisa u skladu sa potrebama službe*
- ✓ *Neadekvatna primjena akciznih i poreskih propisa*
- ✓ *Neujednačeno postupanje i sprovođenje postupaka u skladu sa Zakonom o upravnom postupku i Zakonom o prekršajnom postupku*
- ✓ *Nedovoljna informisanost privrednika o carinskim procedurama*
- ✓ *Neujednačenost primjene propisa u vezi sa oduzetom, ustupljenom ili pronađenom carinskom robom*
- ✓ *Neadekvatno vršenje pregleda i kontrole u skladu sa analizom rizika*
- ✓ *Neadekvatno korišćenje opreme prilikom pregleda robe*
- ✓ *Neadekvatna obezbijeđenost robe carinskim plombama*
- ✓ *Neujednačeno postupanje prilikom utvrđivanja vrijednosti određenih roba u carinske svrhe/Nepravilan obračun carinskog duga*
- ✓ *Neppravilno sprovođenje propisanih procedura kod privremenog uvoza*
- ✓ *Neppravilno sprovođenje tranzitnih postupaka*
- ✓ *Neuzimanje i neadekvatno uzimanje uzoraka tečnih naftnih proizvoda*
- ✓ *Nedovoljna oprema za carinsku laboratoriju*
- ✓ *Neujednačeno postupanje prilikom sprovođenja postupka carinskog skladištenja*
- ✓ *Neadekvatna kontrola, nadzor i sprovođenje odredbi Etičkog kodeksa carinskih službenika i namještenika*
- ✓ *Propusti i zloupotrebe u sprovođenju carinskih procedura i postupaka*
- ✓ *Nedovoljni tehnički kapaciteti kontrolnih mehanizama*
- ✓ *Nedovoljna edukacija službenika*

- ✓ *Nepravilno sprovođenje carinskih postupaka i drugih oblika postupanja u Slobodnim zonama*
- ✓ *Propusti i zloupotrebe u primjeni akciznih i poreskih propisa*
- ✓ *Neadekvatna kontrola carinskih i poreskih skladišta*
- ✓ *Diskreciono odlučivanje šefova CI prilikom dodjeljivanja carinskih deklaracija na obradu*
- ✓ *Prihvatanje neispravne i nekompletne deklaracije/Ugrožavanje bezbjednosti carinskog područja*
- ✓ *Nevršenje i nepreduzimanje propisanih radnji za utvrđivanje vrijednosti robe u carinske svrhe/Neažurnost/Nepravilan obračun carinskog duga*

Nakon definisanja preostalih (rezidualnih) rizika, određena je vjerovatnoća nastanka, uticaj i posljedice korupcije, drugih oblika nezakonitog ili neetičkog ponašanja.

Vjerovatnoća nastanka rizika je rangirana ocjenama od 1-10, pri čemu ocjene od 1-3 predstavljaju nisku vjerovatnoću za nastanak rizika, ocjene od 4-7 predstavljaju umjerenu vjerovatnoću za nastanak rizika, dok ocjene od 8-10 predstavljaju visoku vjerovatnoću za nastanak rizika.

Posljedice od nastanka rizika su rangirane ocjenama od 1-10, pri čemu ocjene od 1-3 predstavljaju male posljedice od nastanka rizika, ocjene od 4-7 predstavljaju umjerene posljedice od nastanka rizika, dok ocjene od 7-10 predstavljaju velike posljedice od nastanka rizika.

Na osnovu rezultata identifikacije, procjene i rangiranja rizika radna grupa je izvršila izbor 93 odgovarajuće mjere za smanjenje rizika od korupcije. Predložene mjere za smanjenje rizika od korupcije su planskog i sistemskog karaktera i odnose se na kontinuirano vršenje kontrole neposrednih rukovodioca i kontrolnih sistema, rotaciju službenika, permanentnu edukaciju službenika, poboljšanje tehničke opremljenosti, praćenje i analiziranje rada carinskih službenika, testove integriteta, povećanje transparentnosti, jednoobrazne primjene propisa, pojednostavljenje procedura, pojačane kontrolne aktivnosti menadžmenta i pooštavanje kaznene politike po pitanju nezakonitosti sa elementima korupcije. Za implementaciju definisanih mjera za smanjenje rizika od korupcije, radna grupa je odredila odgovorne osobe i organizacione jedinice, kao i rokove za implementaciju predloženih mjera.

Ocjene su od 1 do 100, tako da ocjene od 1-15 predstavljaju »najmanju vjerovatnoću« pojave korupcije sa »veoma malim« uticajem (rizik niskog intenziteta), ocjene od 15-49 predstavljaju »srednju vjerovatnoću« pojave korupcije sa »umjerenim« uticajem (rizik srednjeg intenziteta) dok ocjene od 49-100 znači »skoro izvjesnu« pojavu korupcije sa »veoma velikim« uticajem (rizik visokog intenziteta).

Predložene mjere za smanjenje rizika

- ✓ *Objavljivanje Poslovne strategije na web sajtu Uprave carina*
- ✓ *Objavljivanje informacija od značaja za javnost u skladu sa Strategijom odnosa sa javnošću*
- ✓ *Redovno dostavljanje informacije od javnog interesa po zahtjevima za pristup informacijama fizičkih i pravnih lica*
- ✓ *Blagovremeno objavljivanje odgovora na upite fizičkih i pravnih lica na web sajtu UC*
- ✓ *Objavljivanje Odluka o nagrađivanju službenika na Intranet oglasnoj tabli i web stranici Uprave carina*

- ✓ Procjena pokazatelja učinka i realizacije aktivnosti definisanih Poslovnom strategijom i Godišnjim planom rada
- ✓ Unapređenje znanja rukovodilaca iz oblasti metoda i tehnika rukovođenja organizacionim jedinicama, upravljačkih znanja i vještina
- ✓ Održavanje sastanaka i kolegijuma na temu unapređenja rada institucije, praćenja i unapređenja rada organizacionih jedinica
- ✓ Procjena kvaliteta rada carinskih službenika
- ✓ Redovno dostavljati izvještaje o prihodima i imovini Agenciji za sprječavanje korupcije
- ✓ Vođenje evidencije o primljenim poklonima javnih funkcionera
- ✓ Dostaviti Agenciji za sprječavanje korupcije izvod iz evidencije poklona na propisanom obrascu, do kraja marta tekuće godine za prethodnu godinu
- ✓ Vođenje evidencije o primljenim sponzorstvima i donacijama
- ✓ Dostaviti Agenciji za sprječavanje korupcije do kraja marta tekuće godine za prethodnu godinu pisani izvještaj o primljenim sponzorstvima i donacijama sa kopijom dokumentacije u vezi sa tim sponzorstvima ili donacijama, na propisanom obrascu
- ✓ Redovno, u toku izborne kampanje, objavljivati i dostavljati Agenciji za sprječavanje korupcije sve dokumente shodno Zakonu o finansiranju političkih subjekata i izbornih kampanja (analitičke kartice, putne naloge i odluke o zapošljavanju sa pratećom dokumentacijom)
- ✓ Izrada Strategije upravljanja ljudskim resursima
- ✓ Izrada Strategije obuka carinskih službenika
- ✓ Izrada Kadrovskeg plana
- ✓ Analiza administrativnih kapaciteta Uprave carina
- ✓ Integrity test
- ✓ Rotacija carinskih službenika na radnim mjestima izloženim riziku, u skladu sa Mapom rizika
- ✓ Davanje mišljenja i promovisanje etičkih standarda i pravila
- ✓ Redovno izvještavati o kršenju Etičkog kodeksa
- ✓ Unaprjeđenje znanja u vezi standarda i pravila Etičkog kodeksa
- ✓ Specifične obuke na temu integriteta, etike i borbe protiv korupcije
- ✓ Postupati po preporukama Agencije za sprječavanje korupcije (u slučajevima kada Agencija sprovodi postupak po prijavi), i izvještavati Agenciju o preduzetim radnjama
- ✓ Postupanje po prijavama zviždača i zaštita identiteta i prava zviždača
- ✓ Sačinjavanje izvještaja o budžetskoj potrošnji
- ✓ Uključivanje organizacionih jedinica u proces planiranje Budžeta
- ✓ Donijeti plan unaprjeđenja upravljanja i kontrola (FMC)
- ✓ Uspostaviti Registar rizika na nivou institucije (FMC)
- ✓ Ispoštovati sve procedure za usvajanje Plana javnih nabavki i dobijanje saglasnosti od strane Ministarstva finansija
- ✓ Objaviti Plan javnih nabavki na portalu Uprave za javne nabavke najkasnije do 31.januara tekuće godine

- ✓ *Uključiti kao članove u tenderske komisije, eksperte i stručna lica iz oblasti na koje se odnose nabavke*
- ✓ *Unijeti antikorupcijske klauzule u sve ugovore o javnim nabavkama*
- ✓ *Objavljivati ugovore i sve anekse ugovora na internet stranici*
- ✓ *Usvojiti interni akt kojim se reguliše postupak planiranja, sprovođenja i kontrole javnih nabavki*
- ✓ *Izveštavanje o realizaciji plana javnih nabavki*
- ✓ *Obezbijediti uslove za fizičko obezbjeđenje carinskih podataka i informacija*
- ✓ *Postavljanje osnova i odgovornosti za sprovođenje politike informacione bezbjednosti (PIB)*
- ✓ *Definisanje metoda i procedura za sprovođenje bezbjednosti i zaštite informacionog Sistema Uprave carina*
- ✓ *Osigurati stalnu primjenu politike informacione bezbjednosti PIB-a*
- ✓ *Obezbijediti veći stepen bezbjednosti podataka kroz realizaciju novog Data Centra kontejnerskog tipa*
- ✓ *Obezbijediti veći stepen bezbjednosti kroz realizaciju DRS-a (Disaster Recovery System IS UC)*
- ✓ *Proširenje skladišnih kapaciteta baze podataka Uprave carina – nabavka novog Storage Sistema*
- ✓ *Unapređenje znanja carinskih službenika iz oblasti informatičke zaštite podataka*
- ✓ *Revizija i donošenje internih akata i uputstava*
- ✓ *Implementacija sistema poslovnih pravila*
- ✓ *Edukacija carinskih službenika iz oblasti carinskih postupaka i procedura*
- ✓ *Donošenje novih i revizija akata i uputstava u vezi sa akcizama i poreskim propisima*
- ✓ *Izrada novog akciznog aplikativnog rješenja u cilju dalje automatizacije uz korišćenje automatizovane razmjene podataka*
- ✓ *Unapređenje znanja carinskih službenika iz oblasti akciza i poreskih propisa*
- ✓ *Unapređenje znanja i vještina carinskih službenika o primjeni Zakona o upravnom postupku i Zakona o prekršajnom postupku u praksi*
- ✓ *Kontrola i utvrđene nepravilnosti u vezi sa primjenom ZUP-a*
- ✓ *Kontrola i utvrđene nepravilnosti u vezi sa primjenom Zakona o prekršajnom postupku*
- ✓ *Blagovremeno informisanje privrednog sektora o novinama u sprovođenju carinskih postupaka i procedura*
- ✓ *Organizovanje okruglih stolova, periodičnih sastanaka i Dana otvorenih vrata*
- ✓ *Organizovanje obuka za dobijanje licenci i odobrenja za obavljanje poslova zastupanja pred carinskim organom*
- ✓ *Inicirati Izmjene i dopune Uredbe o postupanju sa oduzetom robom*
- ✓ *Usvojiti interni akt kojim će se definisati postupanje i blagovremena predaja oduzete, ustupljene, ili pronađe robe službeniku za postupanje sa carinskom robom*
- ✓ *Unaprijediti elektronsku evidenciju predmeta*
- ✓ *Detaljno propisati procedure pregleda robe*
- ✓ *Usvojiti Uputstvo o postupanju sa pogrešno deklarisanom količinom robe utvrđenom nakon okončanja postupka*
- ✓ *Edukacija službenika za korišćenje opreme i vršenje pregleda*

- ✓ *Donošenje Uputstva o upotrebi carinskih obilježja*
- ✓ *Izrada raspisa/davanje mišljenja u vezi utvrđivanja carinske vrijednosti*
- ✓ *Unapređenje znanja carinskih službenika za pravilno utvrđivanje vrijednosti robe za carinske svrhe*
- ✓ *Donošenje Uputstva o postupku sprovođenja privremenog uvoza*
- ✓ *Donošenje instrukcija za sprovođenje Novog kompjuterizovanog Sistema – NCTS*
- ✓ *Donošenje instrukcije o načinu uzimanja uzoraka tečnih naftnih proizvoda*
- ✓ *Dopuna Intranet portala sa mišljenjima Uprave carina, odlukama o svrstavanju pojedinih vrsta roba koje je usvojio Komitet za HS, kao i obavezujućim informacijama o svrstavanju robe po Carinskoj tarifi*
- ✓ *Edukacija službenika carinske laboratorije za rad na aparatima za ispitivanje nafte i naftnih derivata*
- ✓ *Nabavka opreme za ispitivanje mineralnih ulja i naftnih derivata za carinsku laboratoriju*
- ✓ *Kontrola carinskih i poreskih skladišta*
- ✓ *Donošenje uputstva o sprovođenju postupka carinskog skladištenja*
- ✓ *Kontrola neposrednih rukovodilaca i vođenje evidencije o potencijalnom i stvarnom sukobu interesa*
- ✓ *Kontrola obavljanja dodatnih poslova koji mogu izazvati sukob interesa u skladu sa Etičkim kodeksom*
- ✓ *Kontrola neposrednih rukovodilaca i vođenje evidencije o primljenim poklonima*
- ✓ *Preduzeti mjere u otkrivanju i sprječavanju unutrašnjih prevara i korupcije, te s tim u vezi inicirati disciplinske i druge postupke*
- ✓ *Omogućiti elektronsku prijavu korupcije i drugih nepravilnosti u radu organa*
- ✓ *Preduzeti mjere i radnje u cilju otkrivanja i istraživanja carinskih prekršaja i krivičnih djela iz carinske nadležnosti*
- ✓ *Zajedničke aktivnosti mobilnih timova Uprave carina sa Upavom policije*
- ✓ *Unaprjeđenje praćenja video nadzora sa graničnih prelaza*
- ✓ *Nadzor i koordinacija nad funkcionisanjem SEED sistema*
- ✓ *Specijalističke obuke službenika Odsjeka za carinske istrage radi efikasne primjene ovlaštenja propisanih Zakonom o krivičnom postupku i Zakonom o carinskoj službi, sa ciljem sprovođenja odredbi koje su predviđene Konvencijom o uzajamnoj pomoći i kooperaciji između carinskih administracija - Napulj II*
- ✓ *Specijalizovane obuke za mobilne timove*
- ✓ *Obuke službenika unutrašnje kontrole za primjenu antikoruptivnih instituta i mehanizama*
- ✓ *Pojačana kontrola korisnika Slobodnih zona*
- ✓ *Kontrola akciznih i poreskih obveznika u skladu sa analizom rizika*
- ✓ *Kontrola carinskih i poreskih skladišta*
- ✓ *Periodična kontrola funkcionisanja automatskog signiranja deklaracija*
- ✓ *Pojačana kontrola neposrednih rukovodilaca, carinske revizije i naknadne kontrole*
- ✓ *Pojačana kontrola Odsjeka za vrijednost i porijeklo, carinske revizije i naknadne kontrole*
- ✓ *Kontrola neposrednih rukovodilaca*

PLAN INTEGRITETA

OBRAZAC

<i>Oblasti rizika</i>	<i>Radna mjesta</i>	<i>Osnovni rizici</i>	<i>Postojeće mjere kontrole</i>	<i>Preostali rizici (rezidualni)</i>	<i>Vjerovatnoća</i>	<i>Posljedice</i>	<i>Procjena</i>	<i>Predložene mjere za smanjenje rizika</i>	<i>Odgovorna osoba</i>	<i>Rok</i>	<i>Napredak od posljednje provjere</i>
<i>I. Rukovođenje i upravljanje institucijom</i>	Svi zaposleni	Narušavanje integriteta institucije	Zakoni i podzakonska akta	<i>Nedovoljna informisanost javnosti o radu institucije</i>	2	7	14	<i>Objavljivanje Poslovne strategije na web sajtu Uprave carina</i>	PR služba	kontinuirano	
		Narušavanje principa transparentnosti	Interna akta institucije					<i>Objavljivanje informacija od značaja za javnost u skladu sa Strategijom odnosa sa javnošću</i>	PR služba		
		Nedovoljno povjerenje u rad institucije						<i>Redovno dostavljanje informacija od javnog interesa po zahtjevima za slobodan pristup informacijama fizičkih i pravnih lica</i>	Službenik za slobodan pristup informacijama		
								<i>Blagovremeno objavljivanje odgovora na upite fizičkih i pravnih lica na web sajtu UC</i>	PR služba		

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

	Rukovodnici organizacionih jedinica	Narušavanje principa transparentnosti	Zakoni i podzakonska akta	<i>Nedovoljna transparentnost kod nagrađivanja</i>	2	5	10	<i>Objavljivanje Odluka o nagrađivanju službenika na Intranet oglasnoj tabli i web stranici UC</i>	Odsjek za ljudske resurse/PR služba	kontinuirano	
	Pomoćnici direktora Upravnici Carinarnica Šefovi CI Načelnici Odjeljenja	Neadekvatno kreiranje politike razvoja i upravljanja	Zakoni i podzakonska akta	<i>Izostanak kontrole kvaliteta upravljanja institucijom i provjera kvaliteta</i> <i>Neefikasno praćenje i procjena rada</i>	3	10	30	<i>Procjena pokazatelja učinka i realizacije aktivnosti definisanih Poslovnom strategijom i Godišnjim planom rada</i> <i>Unapređenje znanja rukovodilaca iz oblasti metoda i tehnika rukovođenja organizacionim jedinicama, upravljačkih znanja i vještina</i> <i>Održavanje sastanaka i kolegijuma na temu unapređenja rada institucije, praćenja i unapređenja rada organizacionih jedinica</i> <i>Procjena kvaliteta rada carinskih službenika</i>	Odsjek za strateško planiranje i izvještavanje Odsjek za obuku carinskih službenika Pomoćnici direktora/Upravnici PJ Carinarnica/Šefovi CI Odsjek za ljudske resurse/Neposredni rukovodioci	31.12.2021.	

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

	<p>Obveznici izvještavanja u skladu sa Zakonom o sprječavanju u korupcije i Zakonom o carinskoj službi</p>	<p>Neadekvatna primjena antikoruptivnih instituta i mehanizama</p>	<p>Zakon o sprječavanju korupcije Zakon o carinskoj službi Etički kodeks</p>	<p><i>Neblagovremeno i nepotpuno dostavljanje izvještaja o prihodima i imovini</i></p>	3	8	24	<p><i>Redovno dostavljati izvještaje o prihodima i imovini Agenciji za sprječavanje korupcije</i></p>	<p>Direktor, Pomoćnici direktora, Upravnici PJ Carinarnica, Šefovi CI, Pomoćnici šefa CI, Carinski inspektori, Carinici-viši saradnici, Samotalni carinici Carinici saradnici, Odjeljenje za unutrašnju kontrolu</p>	kontinuirano	
	<p>Direktor Pomoćnici direktora</p>		<p>Zakon o sprječavanju korupcije</p>	<p><i>Nepoštovanje zakonske obaveze evidentiranja primljenih poklona i njihove vrijednost i nedostavljanje Agenciji za sprječavanje korupcije izvoda iz evidencije poklona</i></p>	3	8	24	<p><i>Vođenje evidencije o primljenim poklonima javnih funkcionera</i></p>	<p>Odjeljenje za unutrašnju kontrolu</p>	kontinuirano	
								<p><i>Dostaviti Agenciji za sprječavanje korupcije izvod iz evidencije poklona na propisanom obrascu, do kraja marta tekuće godine za prethodnu godinu</i></p>	<p>Odjeljenje za unutrašnju kontrolu</p>	31.03.2021.	

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

	Direktor Pomoćnici direktora		Zakon o sprječavanju korupcije	Nesprovođenje zakonske obaveze evidentiranja primljenih sponzorstava i donacija i njihove vrijednosti i nedostavljanje Agenciji za sprječavanje korupcije pisanog izveštaja o primljenim sponzorstvima i donacijama	2	8	16	Vođenje evidencije o primljenim sponzorstvima i donacijama	Odjeljenje za međunarodnu carinsku saradnju i EI/Služba za finansijsko-računovodstvene poslove i javne nabavke	kontinuirano	
								Dostaviti Agenciji za sprječavanje korupcije do kraja marta tekuće godine za prethodnu godinu pisani izvještaj o primljenim sponzorstvima i donacijama sa kopijom dokumentacije u vezi sa tim sponzorstvima ili donacijama, na propisanom obrascu	Odjeljenje za unutrašnju kontrolu	31.03.2021.	

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

			Zakon o finansiranju u političkih subjekata i izbornih kampanja	<i>Nedovoljna transparentnost trošenja sredstava i zapošljavanja u toku izborne kampanje</i>	2	9	18	<i>Redovno, u toku izborne kampanje, objavljivati i dostavljati Agenciji za sprječavanje korupcije sve dokumente shodno Zakonu o finansiranju političkih subjekata i izbornih kampanja (analitičke kartice, putne naloge i odluke o zapošljavanju sa pratećom dokumentacijom)</i>	Služba za finansijsko-računovodstvene poslove i javne nabavke/Odsjek za ljudske resurse	kontinuirano	
--	--	--	---	--	---	---	----	---	---	--------------	--

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

II. Kadrovska politika, etičko i profesionalno ponašanje	Svi zaposleni	Neadekvatni razvoj i upravljanje ljudskim resursima Nestručan i neprofesionalan rad	Zakoni i podzakonska akta Interna akta institucije	<i>Neadekvatno planiranje i sprovođenje politike upravljanja ljudskim resursima</i>	3	9	27	<i>Izrada Strategije upravljanja ljudskim resursima</i>	Odsjek za ljudske resurse	31.12.2021.	
								<i>Izrada Strategije obuka carinskih službenika</i>	Odsjek za obuku carinskih službenika		
								<i>Izrada Kadrovskog plana</i>	Odsjek za ljudske resurse		
								<i>Analiza administrativnih kapaciteta Uprave carina</i>	Odsjek za ljudske resurse		
								<i>Integrity test</i>	Odjeljenje za unutrašnju kontrolu		
				<i>Nepotpuno sprovođenje politike rotacije, planiranje i implementacija iste</i>	4	9	36	<i>Rotacija carinskih službenika na radnim mjestima izloženim riziku, u skladu sa Mapom rizika</i>	Odsjek za ljudske resurse/Upravnici PJ Carinarnica	Kontinuirano	

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

	Svi zaposleni	Narušavanje profesionalnih standard i odgovornosti Sukob interesa Primanje poklona ili drugih nedozvoljenih koristi	Zakoni i podzakonska akta Zakon o carinskoj službi Etički kodeks	<i>Nepoštovanje standarda Etičkog kodeksa i nepravilno tumačenje normi</i>	5	10	50	<i>Davanje mišljenja i promoviranje etičkih standarda i pravila</i>	Etički odbor/Povjerenici za etiku	kontinuirano	
								<i>Redovno izvještavati o kršenju Etičkog kodeksa</i>	Odejljenje za unutrašnju kontrolu	31.01.2021	
								<i>Unapredjenje znanja u vezi standard i pravila Etičkog kodeksa</i>	Odsjek za obuku carinskih službenika	kontinuirano	
	Svi zaposleni	Neprijavljivanje korupcije i drugih nezakonitih radnji	Zakoni i podzakonska akta Etički kodeks	<i>Nedovoljno razvijen nivo svijesti za prijavljivanje korupcije i drugih nezakonitih radnji</i>	5	9	45	<i>Specifične obuke na temu integriteta, etike i borbe protiv korupcije</i>	Odsjek za obuku carinskih službenika/Odjeljenje za unutrašnju kontrolu/Etički odbor/Povjerenici za etiku	31.12.2021.	

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

	Svi zaposleni	Nedovoljna primjena antikoruptivnih instituta u vezi sa postupanjem po prijavi zviždača	<i>Zakon o sprječavanju korupcije</i>	<i>Neadekvatno postupanje po prijavama zviždača i narušavanje zaštite identiteta i prava zviždača</i>	2	10	20	<i>Postupati po preporukama Agencije za sprječavanje korupcije (u slučajevima kada Agencija sprovodi postupak po prijavi), i izvještavati Agenciju o preduzetim radnjama</i>	Odjeljenje za unutrašnju kontrolu	kontinuirano	
								<i>Postupanje po prijavama zviždača i zaštita identiteta i prava zviždača</i>	Imenovano lice za prijem i postupanje po prijavi zviždača u Upravi carina		

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

III. Planiranje i upravljanje finansijama	Službenici za finansijsko - računovodstvene poslove	Neadekvatno planiranje i upravljanje finansijama	Zakoni i podzakonska akta	<i>Neadekvatno planiranje i izvršavanje Budžeta</i>	3	9	27	<i>Sačinjavanje izvještaja o budžetskoj potrošnji</i>	Služba za finansijsko-računovodstvene poslove i javne nabavke	Kontinuirano		
								<i>Uključivanje organizacionih jedinica u proces planiranje Budžeta</i>	Služba za finansijsko-računovodstvene poslove i javne nabavke			
				<i>Nesprovođenje zakonskih obaveza iz Zakona o upravljanju i unutrašnjim kontrolama u javnom sektoru</i>	3	9	27	<i>Donijeti plan unaprjeđenja upravljanja i kontrola (FMC)</i>	Sektor za planiranje i upravljanje ljudskim resursima	31.12.2021.		
								<i>Uspostaviti Registar rizika na nivou institucije (FMC)</i>	Sektor za planiranje i upravljanje ljudskim resursima			
	Službenici za javne nabavke	Iskorišćavanje javne funkcije ili službenog položaja	Zakonski i podzakonski akti	<i>Nepoštovanje procedure usvajanja Plana javnih nabavki</i>	3	9	27	<i>Ispoštovati sve procedure za usvajanje Plana javnih nabavki i dobijanje saglasnosti od strane Ministarstva finansija</i>	Služba za finansijsko-računovodstvene poslove i javne nabavke	31.01.2021.		
		Donošenje nezakonitih odluka										

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

	Nedozvoljeno lobiranje, drugi nejavni uticaj, ili drugi oblici kršenja principa transparentnosti		Neobjavljivanje Plana javnih nabavki na portalu Uprave za javne nabavke	3	9	27	Objaviti Plan javnih nabavki na portalu Uprave za javne nabavke najkasnije do 31.januara tekuće godine	Služba za finansijsko-računovodstvene poslove i javne nabavke	31.01.2021.		
				3	10	30	Postoji mogućnost davanja prednosti određenoj firmi u procesu javnih nabavki kroz prilagođavanje tehničke specifikacije, kao i neobjektivnim bodovanjem pristiglih ponuda zbog nepotizma, klijentelizma ili sukoba interesa	Uključiti kao članove u tenderske komisije, eksperte i stručna lica iz oblasti na koje se odnose nabavke	Služba za finansijsko-računovodstvene poslove i javne nabavke	Kontinuirano	
							Unijeti antikorupcijske klauzule u sve ugovore o javnim nabavkama	Služba za finansijsko-računovodstvene poslove i javne nabavke			
							Objavljivati ugovore i sve anekse ugovora na internet stranici	Služba za finansijsko-računovodstvene poslove i javne nabavke			

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

				<i>Neadekvatno sprovođenje postupaka javnih nabavki</i>	3	10	30	<i>Usvojiti interni akt kojim se reguliše postupak planiranja, sprovođenja i kontrole javnih nabavki</i>	Služba za finansijsko-računovodstvene poslove i javne nabavke	31.12.2021.	
								<i>Izveštavanje o realizaciji plana javnih nabavki</i>	Služba za finansijsko-računovodstvene poslove i javne nabavke		

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

IV. Čuvanje i bezbjednost podataka i dokumenata	Svi zaposleni	Zloupotreba službenih informacija i podataka	Zakon o carinskoj službi Zakon o državnim službenicima i namještenicima Etički kodeks	<i>Nedovoljno obezbijeđen tehničko-fizički nadzor dokumentacije i imovine</i>	3	10	30	<i>Obezbijediti uslove za fizičko obezbjeđenje carinskih podataka i informacija</i>	Upravnici Carinarnica/Šefovi CI/Odsjek za zaštitu na radu i unapređenje radnog ambijenta	31.12.2021.	
		<i>Neadekvatno postupanje sa službenom dokumentacijom i informacijama</i>		<i>Neadekvatno postupanje sa službenom dokumentacijom i informacijama</i>							

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

	Ovlašćeni carinski službenici	Zloupotreba povjerljivih službenih podataka i informacija	Zakoni i podzakonska akta	<i>Regulativa za IT bezbjednost je neadekvatno definisana</i>	3	10	30	<i>Postavljanja osnova i odgovornosti za sprovođenje politike informacione bezbjednosti (PIB)</i>	Odsjek za za informacione tehnologije – Grupa za bezbjednost i standardizaciju	31.12.2021.	
								<i>Definisanje metoda i procedura za sprovođenje bezbjednosti i zaštite informacionog sistema Uprave carina</i>	Odsjek za za informacione tehnologije – Grupa za bezbjednost i standardizaciju		
								<i>Osigurati stalnu primjenu politike informacione bezbjednosti PIB-a</i>	Odsjek za za informacione tehnologije – Grupa za bezbjednost i standardizaciju		
				<i>Nedovoljna IT bezbjednost podataka</i>	3	10	30	<i>Obezbijediti veći stepen bezbjednosti podataka kroz realizaciju novog Data Centra kontejnerskog tipa</i>	Odsjek za informacione tehnologije	31.12.2021.	

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

							<p><i>Obezbijediti veći stepen bezbjednosti kroz realizaciju DRS-a (Disaster Recovery System IS UC)</i></p>	<p>Odsjek za informacione tehnologije</p>		
							<p><i>Proširenje skladišnih kapaciteta baze podataka Uprave carina – nabavka novog Storage sistema</i></p>	<p>Odsjek za informacione tehnologije</p>		
							<p><i>Proširenje serverskih kapaciteta i smanjenje rizika otkaza sistema usled hardverskih problema</i></p>	<p>Odsjek za informacione tehnologije</p>		
							<p><i>Unapredjenje znanja carinskih službenika iz oblasti informatičke zaštite podataka</i></p>	<p>Odsjek za obuku carinskih službenika</p>	<p>Kontinuirano</p>	

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

V. Carinsko-pravni poslovi	Ovlašćeni carinski službenici	Raskorak između propisa i prakse u vezi sa sprovođenjem carinskih postupaka	Zakoni i podzakonska akta Interni akta institucije Princip četiri oka	<i>Neujednačena primjena propisa</i>	5	10	50	<i>Revizija i donošenje internih akata i uputstava</i>	Sektor za carinsko-pravne poslove	Kontinuirano	
								<i>Implementacija Sistema poslovnih pravila</i>	Sektor za carinsko-pravne poslove/Sektor za carinsko-informacioni sistem		
								<i>Edukacija carinskih službenika iz oblasti carinskih postupaka i procedura</i>	Odsjek za obuku carinskih službenika		
	Carinski inspektori			<i>Neadekvatna primjena akciznih i poreskih propisa</i>	5	10	50	<i>Donošenje novih i revizija postojećih akata, uputstava i instrukcija u vezi sa akcizama i poreskim propisima</i>	Odsjek za akcize i poreze	Kontinuirano	
								<i>Izrada novog akciznog aplikativnog rješenja u cilju dalje automatizacije uz korišćenje automatizovane razmjene podataka</i>	Odsjek za akcize i poreze/Odsjek za projektovanje, razvoj i održavanje aplikativnog softvera		

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

								<i>Unapredjenje znanja carinskih službenika iz oblasti akciza i poreskih propisa</i>	Odsjek za akcize i poreze/Odsjek za obuku carinskih službenika		
	Ovlašćeni carinski službenici	Neblagovremeno obavljanje povjerenjih poslova Sukob interesa	Zakon o upravnom postupku Zakon o prekršajnom postupku Carinski zakon	<i>Neujednačeno postupanje i sprovođenje postupaka u skladu sa Zakonom o upravnom postupku i Zakonom o prekršajnom postupku</i>	4	10	40	<i>Unapređenje znanja i vještina carinskih službenika o primjeni Zakona o upravnom postupku i Zakona o prekršajnom postupku u praksi</i>	Odsjek za obuku carinskih službenika/Sektor za carinsko-pravne poslove	Kontinuirano	
								<i>Kontrola i utvrđene nepravilnosti u vezi sa primjenom ZUP-a</i>	Šefovi CI/Odsjek za carinsku reviziju		
								<i>Kontrola i utvrđene nepravilnosti u vezi sa primjenom Zakona o prekršajnom postupku</i>	Šefovi CI/Odsjek za carinsku reviziju		

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

	Ovlašćeni carinski službenici	Neadekvatna saradnja sa privrednim okruženjem Narušavanje principa transparentnosti	Zakoni i podzakonska akta Interna akta institucije	<i>Nedovoljna informisanost privrednika o carinskim procedurama</i>	3	8	24	<i>Blagovremeno informisanje privrednog sektora o novinama u sprovođenju carinskih postupaka i procedura</i>	Sektor za carinsko pravne poslove		
								<i>Organizovanje okruglih stolova, periodičnih sastanaka i Dana otvorenih vrata</i>	Upravnici PJ Carinarnica/PR služba		
								<i>Organizovanje obuka za dobijanje licenci i odobrenja za obavljanje poslova zastupanja pred carinskim organom</i>	Sektor za planiranje i upravljanje ljudskim resursima		
	Carinski službenici za postupanje sa carinskom robom Ovlašćeni carinski službenici	Neadekvatno postupanje sa oduzetom, ustupljenom ili pronađenom carinskom robom	Interna akta institucije Zakoni i podzakonska akta	<i>Neujednačenost primjene propisa u vezi sa oduzetom, ustupljenom ili pronađenom carinskom robom</i>	5	10	50	<i>Inicirati Izmjene i dopune Uredbe o postupanju sa oduzetom robom</i>	Služba za opšte poslove		
								<i>Usvojiti interni akt kojim će se definisati postupanje sa oduzetom, ustupljenom ili pronađenom robom</i>	Služba za opšte poslove		

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

								<i>Unaprijediti elektronsku evidenciju predmeta</i>	Služba za opšte poslove		
<i>VI. Carinski postupci u graničnim i robnim Carinskim ispostavama</i>	Šefovi CI Carinski inspektori Carinici viši saradnici i samostalni carinici	Propusti prilikom pregleda i kontrole robe Zloupotreba službenog položaja Sukob interesa	Zakoni i podzakonska akta Interna akta institucije Interni kontrolni sistem Princip četiri oka	<i>Neadekvatno vršenje pregleda i kontrole u skladu sa analizom rizika</i>	5	10	50	<i>Detaljno propisati procedure pregleda robe</i>	Odsjek za carinske postupke	31.12.2021.	
								<i>Usvojiti Uputstvo o postupanju sa pogrešno deklarisanom količinom robe utvrđenom nakon okončanja carinskog postupka</i>	Odsjek za carinske postupke		

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

				<i>Neadekvatno korišćenje opreme prilikom pregleda robe</i>	3	10	30	<i>Edukacija službenika za korišćenje opreme i vršenje pregleda</i>	Odjsek za obuku carinskih službenika	Kontinuirano	
	Šefovi carinskih ispostava Carinski inspektori Carinici viši saradnici i samostalni carinici	Zloupotreba carinskih obilježja-carinskih plombi	Interna akta institucije Interni kontrolni sistem Zakoni i podzakonska akta	<i>Neadekvatna obezbijeđenost robe carinskim plombama</i>	4	10	40	<i>Donošenje Uputstva o upotrebi carinskih obilježja</i>	Sektor za carinsko-pravne poslove	31.12.2021.	

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

	Sefovi CI Carinski inspektori	Propusti i zloupotrebe prilikom utvrđivanja vrijednosti robe u carinske svrhe Sukob interesa	Zakoni i podzakonska akta Interna akta institucije	<i>Neujednačeno postupanje prilikom utvrđivanje vrijednosti određenih robe u carinske svrhe</i> <i>Nepravilan obračun carinskog duga</i>	5	10	50	<i>Izrada raspisa/davanje mišljenja u vezi utvrđivanja carinske vrijednosti</i>	Odsjek za vrijednost i porijeklo	Kontinuirno	
								<i>Unapređenje znanja carinskih službenika za pravilno utvrđivanje vrijednosti robe za carinske svrhe</i>	Odsjek za obuku carinskih službenika		
	Šefovi CI Carinski inspektori Carinik viši saradnik	Propusti i zloupotrebe prilikom sprovođenja postupka privremenog uvoza	Interna akta institucije Interni kontrolni sistem Zakoni i podzakonska akta	<i>Nepravilno sprovođenje propisanih procedura kod privremenog uvoza</i>	4	9	36	<i>Donošenje Uputstva o postupku sprovođenja privremenog uvoza</i>	Odsjek za carinske postupke	31.12.2021.	

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

	Šefovi CI Carinski inspektori Carinik viši saradnik	Propusti i zloupotrebe prilikom sprovođenja tranzitnih postupaka		<i>Nepravilno sprovođenje tranzitnih postupaka</i>	5	10	50	<i>Donošenje instrukcija za sprovođenje Novog kompjuterizovanog tranzitnog sistema – NCTS</i>	Odsjek za carinske postupke	31.12.2021.	
	Šefovi CI Carinski inspektori	Propusti i zloupotrebe kod uzorkovanja robe	Zakoni i podzakonska akta Interna akta institucije	<i>Neuzimanje i neadekvatno uzimanje uzoraka tečnih naftnih proizvoda</i>	4	10	40	<i>Donošenje instrukcije o načinu uzimanja uzoraka tečnih naftnih proizvoda</i> <i>Dopuna Intranet portala sa mišljenjima Uprave carina, odlukama o svrstavanju pojedinih vrsta roba koje je usvojio Komitet za HS, kao i obavezujućim informacijama o svrstavanju robe po Carinskoj tarifi</i>	Odsjek za carinsku tarifu i TARICG – Grupa za carinsku laboratoriju Odsjek za carinsku tarifu i TARICG	Kontinuirano	

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

							<i>Edukacija službenika carinske laboratorije za rad na aparatima za ispitivanje nafte i naftnih derivata</i>	Odsjek za obuku carinskih službenika		
				<i>Nedovoljna oprema za carinsku laboratoriju</i>	4	10	40	<i>Nabavka opreme za ispitivanje mineralnih ulja i naftnih derivata za carinsku laboratoriju</i>	Odsjek za carinsku tarifu i TARICG – Grupa za carinsku laboratoriju	
Šefovi carinskih ispostava Carinski inspektori	Propusti i zloupotrebe sa robom u carinskim skladištima	Zakoni i podzakonska akta Interna akta institucije	<i>Neujednačeno postupanje prilikom sprovođenja postupka carinskog skladištenja</i>	5	10	50	<i>Donošenje uputstva o sprovođenju postupka carinskog skladištenja</i>	Odsjek za carinske postupke	Kontinuirano	

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

VII. Kontrolni mehanizmi	Svi zaposleni	Nepotpuna implementacija zakonskih odredbi i odredbi Etičkog kodeksa u vezi sukoba interesa, primanja poklona, usluga, drugih koristi i povlastica	Zakoni i podzakonska akta Zakon o carinskoj službi Etički kodeks	<i>Neadekvatna kontrola, nadzor i sprovođenje odredbi Etičkog kodeksa carinskih službenika i namještenika</i>	4	10	40	<i>Kontrola neposrednih rukovodilaca i vođenje evidencije o potencijalnom i stvarnom sukobu interesa</i>	Neposredni rukovodioci/Odjeljenj e za unutrašnju kontrolu	Kontinuirano	
								<i>Kontrola obavljanja dodatnih poslova koji može izazvati sukob interesa u skladu sa Etičkim kodeksom</i>	Upravnici PJ Carinarnica/Šefovi CI/Odsjek za ljudske resurse/Etički odbor		
								<i>Kontrola neposrednih rukovodilaca i vođenje evidencije o primljenim poklonima</i>	Neposredni rukovodioci/Odjeljenj e za unutrašnju kontrolu		
	Ovlašćeni carinski službenici	Zlupotreba službenog položaja Prekoračenje ovlaštenja u službi	Zakoni i podzakonska akta Interna akta institucije	<i>Propusti i zlupotrebe u sprovođenju carinskih procedura i postupaka</i>	5	10	50	<i>Preduzeti mjere u otkrivanju i sprječavanju unutrašnjih prevara i korupcije, te s tim u vezi inicirati disciplinske i druge postupke</i>	Odjeljenje za unutrašnju kontrolu	Kontinuirano	

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

		Nesavjestan i nestručan rad i neblagovremeno obavljanje poslova			3	10	30	<i>Omogućiti elektronsku prijavu korupcije i drugih nepravilnosti u radu organa</i>	Odjeljenje za unutrašnju kontrolu			
								<i>Preduzeti mjere i radnje u cilju otkrivanja i istraživanja carinskih prekršaja i krivičnih djela iz carinske nadležnosti</i>	Odsjek za carinske istrage			
								<i>Zajedničke aktivnosti mobilnih timova Uprave carina sa Upravom policije</i>	Odsjek za suzbijanje krijumčarenja			
		Nedovoljni tehnički kapaciteti kontrolnih mehanizama				3	10	30	<i>Unapređenje praćenja video nadzora sa graničnih prelaza</i>	Odsjek za analizu rizika i obavještajni rad	Kontinuirano	
									<i>Nadzor i koordinacija nad funkcionisanjem SEED Sistema</i>	Odsjek za analizu rizika i obavještajni rad		

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

Službenici Sektora za carinsku bezbjednos t i Odjeljenja za unutrašnju kontrolu			<i>Nedovoljna edukacija službenika</i>	2	8	16	<i>Specijalističke obuke službenika Odsjeka za carinske istrage radi efikasne primjene ovlašćenja propisanih Zakonom o krivičnom postupku i Zakonom o carinskoj službi, sa ciljem sprovođenja odredbi koje su predviđene Konvencijom o uzajamnoj pomoći i kooperaciji između carinskih administracija - Napulj II</i>	Odsjek za obuku carinskih službenika	Kontinuirano	
							<i>Specijalizovane obuke za mobilne timove</i>	Odsjek za obuku carinskih službenika		
							<i>Obuke službenika unutrašnje kontrole za primjenu antikoruptivnih instituta i mehanizama</i>	Odsjek za obuku carinskih službenika		

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

	<p>Carinski sluzbenici u CI Slobodna zona Bar i Podgorica</p> <p>CI za carinsko upravni postupak PJ Carinarnica Podgorica i Bar</p>	<p>Propusti i zloupotrebe u sprovođenju carinskih postupaka u slobodnim zonama</p>	<p>Zakon o slobodnim zonama</p> <p>Carinski zakon</p> <p>Podzakonski akti</p> <p>Interni kontrolni sistem</p>	<p><i>Nepravilno sprovođenje carinskih postupaka i drugih oblika postupanja u Slobodnim zonama</i></p>	5	10	50	<p><i>Pojačana kontrola korisnika Slobodnih zona i vođenje evidencije u istima</i></p>	<p>Šef CI Slobodna zona Bar i Podgorica / Odsjek za carinsku reviziju</p>	Kontinuirano	
	<p>CI za carinsko-upravni postupak, akcize i posebne poreze</p>	<p>Propusti i zloupotrebe u sprovođenju carinskih postupaka u robnim i graničnim Carinskim ispostavama</p>	<p>Zakoni i podzakonska akta</p> <p>Interna akta institucije</p>	<p><i>Propusti i zloupotrebe u primjeni akciznih i poreskih propisa</i></p>	5	10	50	<p><i>Kontrola akciznih i poreskih obveznika u skladu sa analizom rizika</i></p>	<p>PJ Carinarnice/Odsjek za naknadnu kontrolu /Odsjek za suzbijanje krijumčarenja</p>	Kontinuirano	

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

	Šefovi carinskih ispostava Carinski inspektori		Zakoni i podzakonska akta Interna akta institucije	<i>Neadekvatna kontrola carinskih i poreskih skladišta</i>	5	10	50	<i>Redovne i vanredne kontrole carinskih i poreskih skladišta</i>	Upravnici carinarnica/Šefovi CI	Kontinuirano	
	Šefovi CI			<i>Diskreciono odlučivanje šefova CI prilikom dodjeljivanja carinskih deklaracija na obradu</i>	3	10	30	<i>Periodična kontrola funkcionisanja sistema automatskog signiranja deklaracija</i>	Upravnici PJ Carinarnica/Odsjek za carinsku reviziju	Kontinuirano	

PLAN INTEGRITETA UPRAVE CARINA

	Šefovi CI Carinski inspektori			<p><i>Prihvatanje neispravne i nekompletne deklaracije</i></p> <p><i>Ugrožavanje bezbjednosti carinskog područja</i></p> <p><i>Nepravilan obracun carinskog duga</i></p>	4	10	40	<p><i>Pojačana kontrola neposrednih rukovodilaca, carinske revizije i naknadne kontrole</i></p>	<p>Upravnici carinarnica (Šefovi CI) /Odsjek za carinsku reviziju/Odsjek za naknadnu kontrola</p>	Kontinuirano	
	Šefovi CI Carinski inspektori	Zakoni i podzakonska akta Interna akta institucije	<p><i>Nevršenje i nepreduzimanje propisanih radnji za utvrđivanje vrijednosti robe u carinske svrhe</i></p> <p><i>Neažurnost</i></p> <p><i>Nepravilan obračun carinskog duga</i></p>	5	10	50	<p><i>Pojačana kontrola neposrednih rukovodilaca, Odsjeka za vrijednost i porijeklo, carinske revizije i naknadne kontrole</i></p> <p><i>Kontrola neposrednih rukovodilaca</i></p>	<p>Šefovic CI/Odsjek za vrijednost i porijeklo/Odsjek za carinsku reviziju/Odsjek za naknadnu kontrolu</p> <p>Šefovi CI</p>	Kontinuirano		

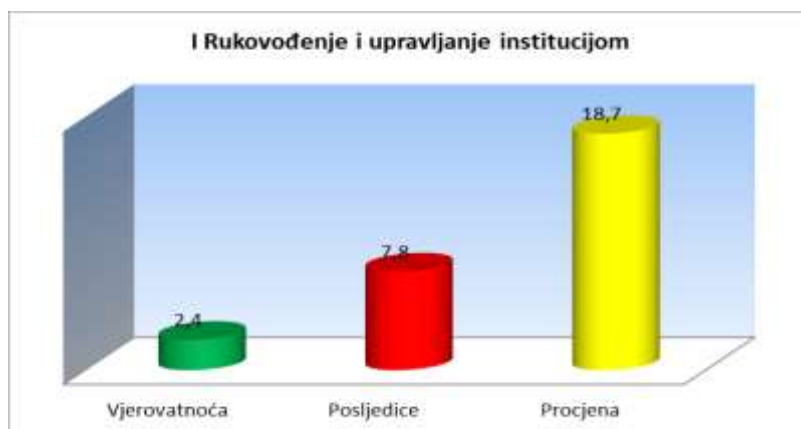
Procjena uticaja preostalih (rezidualnih) rizika prema oblastima rizika

Nakon definisanja preostalih (rezidualnih) rizika, određena je vjerovatnoća nastanka, uticaj i posljedice korupcije, drugih oblika nezakonitog ili neetičkog ponašanja.

Vjerovatnoća nastanka rizika je rangirana ocjenama od 1-10, pri čemu ocjene od 1-3 predstavljaju nisku vjerovatnoću za nastanak rizika, ocjene od 4-7 predstavljaju umjerenu vjerovatnoću za nastanak rizika, dok ocjene od 8-10 predstavljaju visoku vjerovatnoću za nastanak rizika.

Posljedice od nastanka rizika su rangirane ocjenama od 1-10, pri čemu ocjene od 1-3 predstavljaju male posljedice od nastanka rizika, ocjene od 4-7 predstavljaju umjerene posljedice od nastanka rizika, dok ocjene od 7-10 predstavljaju velike posljedice od nastanka rizika.

	Niska	Umjerena	Visoka
Vjerovatnoća	1-3	4-7	8-10
Posljedice	1-3	4-7	8-10
Procjena uticaja	1-9	10-49	50-100



Grafik 10. Oblast rizika: Rukovođenje i upravljanje institucijom

Ukupno je definisano 7 preostalih (rezidualnih) rizika, čija je prosječna vjerovatnoća nastanka 2,4 i prosječna posljedica nastanka 7,8 dok je prosječna procjena uticaja preostalih rizika 18,7.



Grafik 11. Oblast rizika: Kadrovska politika, etičko i profesionalno ponašanje

Ukupno je definisano 5 preostalih (rezidualnih) rizika, čija je prosječna vjerovatnoća nastanka 3,8 i prosječna posljedica nastanka 9,4 dok je prosječna procjena uticaja preostalih rizika 35,7.



Grafik 12. Oblast rizika: Planiranje i upravljanje finansijama

Ukupno je definisano 6 preostalih (rezidualnih) rizika, čija je prosječna vjerovatnoća nastanka 3 i prosječna posljedica nastanka 9,3 dok je prosječna procjena uticaja preostalih rizika 27,9.



Grafik 13. Oblast rizika: Čuvanje i bezbjednost podataka i dokumenata

Ukupno su definisana 3 preostala (rezidualna) rizika, čija je prosječna vjerovatnoća nastanka 3 i prosječna posljedica nastanka 10 dok je prosječna procjena uticaja preostalih rizika 30.



Grafik 14. Oblast rizika: Carinsko-pravni poslovi

Ukupno je definisano 5 preostalih (rezidualnih) rizika, čija je prosječna vjerovatnoća nastanka 4,4 i prosječna posljedica nastanka 9,6 dok je prosječna procjena uticaja preostalih rizika 42,2.



Grafik 15. Oblast rizika: Carinski postupci u graničnim i robnim carinskim ispostavama

Ukupno je definisano 9 preostalih (rezidualnih) rizika, čija je prosječna vjerovatnoća nastanka 4,3 i prosječna posljedica nastanka 9,9 dok je prosječna procjena uticaja preostalih rizika 42,5.



Grafik 16. Oblast rizika: Kontrolni mehanizmi

Ukupno je definisano 10 preostalih (rezidualnih) rizika, čija je prosječna vjerovatnoća nastanka 4,1 i prosječna posljedica nastanka 9,8 dok je prosječna procjena uticaja preostalog rizika 40.

ODLUKA O USVAJANJU I STUPANJU NA SNAGU PLANA INTEGRITETA



Crna Gora
Ministarstvo finansija
UPRAVA CARINA

Broj: D-_____

Podgorica, ____jul. 2020. godine

Na osnovu člana 71 Zakona o sprječavanju korupcije ("Sl. list Crne Gore", br. 53/14), Direktor Uprave carina donosi

ODLUKU

1. Usvaja se i stupa na snagu Plan integriteta Uprave carina.
2. Zadužuje se Menadžer integriteta da, najmanje jednom godišnje podnese Direktoruru izvještaj o realizaciji mjera iz Plana integriteta.
3. Zadužuju se svi zaposleni u Upravi carina da na zahtjev Menadžera integriteta, dostave sve potrebne informacije i dokumenta, neophodna za efikasno sprovođenje Plana integriteta.

Obrazloženje

Zakonom o sprječavanju korupcije ("Sl. list Crne Gore", br. 53/14) utvrđena je obaveza donošenja Planova integriteta za sve državne organe, u skladu sa pravilima za izradu i sprovođenje plana integriteta, koja donosi Agencija za sprječavanje korupcije. S tim u vezi, Rješenjem 03/01 D-1096/1 od 04.02.2020.godine formirana je radna grupa za pripremu i izradu plana integriteta, koja je u kontinuitetu radila od februara do jula 2020.godine i koja je pripremila i Direktoruru Uprave carina dostavila na odobravanje i usvajanje prijedlog Plana integriteta, koji je u cijelosti prihvaćen.

Na osnovu izloženog, riješeno je kao u dispozitivu ove odluke. Odluka stupa na snagu danom donošenja.

PRAVNA POUKA: Protiv ove Odluke može se izjaviti žalba Komisiji za žalbe u roku od 8 dana od dana objave iste.

CO:
- na Oglasnoj tabli
- a/a

DIREKTOR

Vladan Joković

