



**PLAN AKTIVNOSTI**  
za otklanjanje nedostataka po izvještaju Ureda za reviziju institucija BiH za 2015. godinu

**I MIŠLJENJE REVIZIJE**

**Mišljenje sa rezervom uz isticanje predmeta**

**Osnov za mišljenje sa rezervom:**

1. Popisni sredstava i obaveza nisu usklađena stvarna stanja sa stanjima u glavnoj knjizi, tako da nije bilo moguće potvrditi tačnost finansijskih izvještaja u dijelu potraživanja, obaveza i stalnih sredstava.

**Isticanje predmeta:**

1. Donošenje Zakona o spoljnim poslovima;
2. Obavljanje poslova putem ugovora o djelu u kontinuiranu tokom većeg dijela godine;
3. Sporost u realizaciji višegodišnjih kapitalnih izdataka i rješavanje statusa imovine dobijene sukcesijom;
4. Nedostaci u provođenju javnih nabavki za: servisiranje vozila nakon isteka ugovora i nedostaci u planiranju i provođenju adekvatnog postupka nabavki hotelskog smještaja i usluga prevodjenja prilikom održavanja konferencija i nabavke građevinskih radova u DKP.

**Isticanje predmeta se odnosi na segment nerealizovanih preporuka revizije iz prethodnih godina.**

## II PLAN AKTIVNOSTI

| Preporuka Ureda za reviziju u Izvještaju za 2015. godinu  | Aktivnost  | Nosilac   | Rok izvršenja  |
|---|--|---|--|
| 1. Uspostava sistema finansijskog upravljanja i kontrole  | -Imenovati lice zaduženo za finansijsku kontrolu i upravljanje   | 1. Ministar (priprema Sektor opštih poslova i Sekretar)                     | Za sve aktivnosti kraj 2016. godine  |
| 2. Imenovanje lica zaduženog za finansijsko upravljanje i kontrolu i radne grupe za finansijsko upravljanje i kontrolu  | -Imenovati radnu grupu za FUK  | 2. Ministar (priprema Sektor opštih poslova i Sekretar)                     | Imenovanje koordinatora i radne grupe do kraja avgusta 2016. godine  |
| 3. Utvrđivanje poslovnih procesa i aktivnosti za svaki poslovni proces, utvrđivanje rizika, kontrolnih aktivnosti i druge aktivnosti predviđene standardima internih kontrola | -Identifikovati poslovne procese u Ministarstvu<br>-Utvrđiti rizike za sve poslovne procese<br>-Ažurirati pisane politike i procedure (interne akte) koji unajunjuju rizike u procesima  | 3, 4, 5. Koordinator i radna grupa  | Dinamiku daljih aktivnosti će utvrditi koordinator i radna grupa   |
| Uspostavljanje jedinice interne revizije u skladu sa zakonskim odredbama.   | -Uputiti nadležnim institucijama na mišljenje prijedlog izmjena i dopuna o unutrašnjoj organizaciji u dijelu koji se odnosi na internu reviziju.<br>-Nakon prihvaćenih mišljenja uputiti Vijeću ministara BiH materijal na saglasnost. | Sektor opštih poslova<br>-Odsjek za pravne i kadrovske poslove              | Zahjevi za mišljenja – uputiti do kraja avgusta 2016. godine<br>Nastaviti aktivnosti do prihvaćanja saglasnosti VM BiH |
| Prinjena Pravilnika o određenim kategorijama rashoda  | - Donošenje Pravilnika o upotrebi specijaliziranih vozila – uputiti materijal na sjednicu VM BiH sa prihvaćenim mišljenjima nadležnih institucija  | Sektor opštih poslova   | kraj avgusta 2016. godine  |
| Naknade za službena putovanja – nastaviti dosljednu primjenu propisa kojim je regulisana ova oblast   | -Uz putne naloge prilagati dokaz o obavljenoj putovanju<br>-U obrascu putnih naloga obavezno navoditi vrijeme prelaska granice<br>-Planove putovanja dostavljati blagovremeno, najkasnije do kraja tekućeg mjeseca za naredni          | Sektor opštih poslova<br>-Odsjek za finansije i<br>-Odsjek za opšte poslove | Stalna aktivnost sa rokom primjene odmah   |

|  |  |   |   |
|--|--|---|---|
| <p>Preispitati odredbe Pravilnika o upotrebi službenih vozila MYP BiH koje se odnose na mogućnosti 24 satnog korištenja sl. vozila kao i vođenje evidencije o predenoj kilometraži na dnevnoj osnovi</p> | <p>-Preispitati odredbe i razmotriti mogućnosti Ministarstva u daljem postupanju</p>   | <p><u>Sektor opštih poslova</u><br/>-Odsjek za opšte poslove</p>  | <p>kraj septembra 2016. godine</p>                                    |
| <p>Osigurati praćenje realizacije ugovora i kontrole faktura u skladu sa ugovorenim uslovima</p>   | <p>-Vršiti redovnu kontrolu faktura u skladu sa ugovorenim uslovima</p>  | <p><u>Sektor opštih poslova</u><br/>-Odsjek za finansije i<br/>-Odsjek za opšte poslove<br/>Komisija</p>  | <p>Statna aktivnost sa rokom primjene odmah<br/>kraj 2016. godine</p> |
| <p>Nastaviti aktivnosti na realizaciji kupovine planiranih objekata i rješavanje statusa imovine stečene sukcesijom u cilju smanjenja troškova zakupa kao i realizacije ostalih kapitalnih projekata</p> | <p>-Nakon usvajanja materijala o kupovini objekata za snježnjak dcp BiH u Beogradu i Zagrebu, koji je upućen na usvajanje VM BiH 27.07.2016. godine, nastaviti aktivnosti na zaključivanju kupoprodajnih ugovora, preuzimanja, uknjižbe i stavljanja u funkciju objekata.</p>  | <p>-Sektor opštih poslova<br/>-Odsjek za nekretnine i<br/>-Odsjek za finansije<br/>Sekretar MYP - Ovlašteni pregovarač BiH za provedbu Aneksa B Sporazuma o sukcesiji</p> | <p>kraj 2016. godine</p>  |
| <p></p>  | <p>-Nastaviti aktivnosti na uknjiženju imovine u Ankari u vlasništvo BiH i ugovorno regulisati obaveze korištenja od strane R Srbije počev od 01.01.2012. god.</p> <p>-Nastaviti aktivnosti na uknjiženju imovine u Beču i Milanu stečene po osnovu sukcesije.</p>   | <p></p>   | <p>kraj septembra 2016. godine</p>                                    |
| <p></p>  | <p>-Okončati aktivnosti na rekonstrukciji i opremanju objekata u Londonu, Oslu i Oivi.</p> <p>-Okončati aktivnosti na pribavljanju svih dozvola za rekonstrukciju Atrija</p> <p>-Pokrenuti postupak javne nabavke za izvođenje radova.</p> <p>-Pokrenuti proceduru javne nabavke za 2. fazu klimatizacije objekta MYP.</p> | <p>-Sektor opštih poslova<br/>-Odsjek za nekretnine i<br/>-Odsjek za finansije</p>  | <p>kraj godine<br/>kraj godine</p>                                    |
| <p>Smanjiti broj angažovanih lica po osnovu ugovora o djelu</p>  | <p></p>  | <p>Komisija za provođenje javnog oglasa</p>   | <p>kraj oktobra 2016. godine</p>                                      |

|   |  |   |   |
|---|--|---|---|
| Aktivnosti na rješavanju salda potraživanja na ličnim kontima                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>-Okončati aktivnosti imenovane Komisije koja će podnijeti izvještaj o osnovanosti knjiženih potraživanja.</li> <li>-Nastaviti aktivnosti na osnovu izvještaja Komisije do konačnog rješavanja.</li> <li>-Nastaviti aktivnosti na osnovu izvještaja Komisije do konačnog rješavanja.</li> </ul>  | Komisija  | kraj septembra 2016. godine   |
| Pripreme aktivnosti za realizaciju Popisa sredstava i obaveza za 2016. godinu | <ul style="list-style-type: none"> <li>-Završiti sve pripreme aktivnosti za realizaciju Popisa (donošenje odluka, upustava, formiranje komisija, sravnjenje knjige osnovnih sredstava i dr.).</li> <li>-Ažurirati interne procedure.</li> <li>-imenuvanje komisije za JN,</li> <li>-analitika razrada u skladu sa organizacionom strukturom MVP Zakona i Pravilnika o JN,</li> <li>-praćenje realizacije ugovora.</li> <li>-Donijeti interne procedure kojima će se regulisati upotreba i održavanje sistema u cilju smanjenja potencijalnih rizika</li> <li>-Napraviti analizu i donijeti plan razvoja sistema</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Sektor opštih poslova</li> <li>-Odsjek za finansije</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>kraj 2016. godine</li> <li>Kontinuirana aktivnosti</li> <li>kraj 2016. godine</li> </ul> |
| Unaprijediti proces provođenja javnih nabavki                                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>-Donijeti interne procedure kojima će se regulisati upotreba i održavanje sistema u cilju smanjenja potencijalnih rizika</li> <li>-Napraviti analizu i donijeti plan razvoja sistema</li> </ul>   | Sektor opštih poslova   | kontinuirano  |
| Aktivnosti na poboljšanju sigurnosti IT sistema                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>-Donijeti interne procedure kojima će se regulisati upotreba i održavanje sistema u cilju smanjenja potencijalnih rizika</li> <li>-Napraviti analizu i donijeti plan razvoja sistema</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>Sektor opštih poslova</li> <li>-Odsjek za ISK</li> </ul>       | kraj 2016. godine   |

### III NAREDNA AKTIVNOSTI

Izvištavanje Kancelarije za reviziju institucija BiH i Ministarstva finansija i trezora BiH u skladu sa članom 16. Stav 3. Zakona o reviziji institucija BiH (Službeni list BiH, broj 12/06) koji glasi: "Revidirana institucija je dužna dostaviti odgovor Kancelariji za reviziju BiH i MFT BiH u roku od 60 dana od dana prijema Izvištajna revizije u kojem se navode radnje koje je poduzela ta institucija radi prevazilaženja slabosti, nerregularnosti i prekršaja koji su identifikovani u revizijskom izvještaju".

SEKRETAR

Adnan Hiddajetkapetanović