

U. Odmarčević

U skladu sa članom 22a. stav (1) i članom 22. stav (3) Zakona o finansiranju institucija Bosne i Hercegovine („Službeni glasnik BiH“, broj 61/04, 49/09, 42/12, 87/12 i 32/13), u svojstvu rukovodioca institucije, Ankica Gudeljević, dostavljam sljedeću

IZJAVU
o odgovornosti za ostvarivanje ciljeva
Ministarstvo civilnih poslova Bosne i Hercegovine
za 2019. Godinu

A) Glavni ciljevi utvrđeni Programom rada za 2019. godinu koji je usvojen od Vijeća ministara Bosne i Hercegovine, dana 22.01.2019. godine, ostvareni su kako slijedi:

R.br.	Glavni ciljevi utvrđeni Programom rada	Procenat izvršenja
1.	Zakonodavne aktivnosti i prijedlozi drugih normativnih akata	41,00%
2.	Međunarodni ugovori	78,00%
3.	Tematski dio	52,00%

Odstupanja ostvarenog od planiranog:

Sve planirane aktivnosti su započete u skladu sa nadležnostima Ministarstva koje su utvrđene: Ustavom, Zakonom o ministarstvima i drugim organima uprave, Zakonom o Vijeću ministara, Pravilnikom o unutarašnjoj organizaciji Ministarstva civilnih poslova, te Strategijom integracije BiH u Evropsku uniju i stavljene su u odgovarajuću proceduru. Prema Vijeću ministara BiH upućeno je: 1 Zakon (nije usvojen), 12 Odluka (usvojeno 4, nije usvojeno 8, realizacija 33,35%), 6 Sporazuma (usvojen 1, nije usvojeno 5, realizacija 16,60%), 5 Informacija (usvojeno 3, nije usvojeno 2, realizacija 60,00%), 4 Izvještaja (usvojeno 2, nije usvojeno 2, realizacija 50,00%), 2 Memoranduma (usvojeno 1, nije usvojeno 1, realizacija 50,00%) i 2 Protokola (usvojeno 1, nije usvojeno 1, realizacija 50,00%). Ministarstvo je učestvovalo u procesu davanja odgovora na dodatna pitanja iz upitnika Evropske komisije u oblastima iz nadležnosti Ministarstva i u roku je izvršilo svoje obaveze.

B) Sredstva odobrena Budžetom za ostvarivanje utvrđenih ciljeva u ukupnom iznosu od 13.097.664 KM (uključujući sredstva odobrena budžetom donatora u ukupnom iznosu od 882.664,00 i sredstva tekuće budžetske rezerve budžeta institucija BiH i međunarodnih obaveza BiH za 2019. godinu u ukupnom iznosu od 590.000,00 KM) utrošena su namjenski, svrsishodno i zakonito prema sljedećoj strukturi:

Red. broj	Rashodi	Odobreno budžetom	Izvršeno
1.	Plate i naknade	4.650.000	4.569.451
2.	Materijalni troškovi	1.543.206	952.829
3.	Kapitalna ulaganja	169.060	153.511
4.	Grantovi	6.735.398	742.528
	UKUPNO	13.097.664	6.418.319

Sredstva odobrena Budžetom za ostvarivanje utvrđenih ciljeva u ukupnom iznosu od 11.625.000 KM utrošena su namjenski, svrsishodno i zakonito prema sljedećoj strukturi:

Red. broj	Rashodi	Odobreno budžetom	Izvršeno
1.	Plate i naknade	4.590.000	4.569.451
2.	Materijalni troškovi	1.025.000	727.676
3.	Kapitalna ulaganja	20.000	7.000
4.	Grantovi	5.990.000	50.000
	UKUPNO	11.625.000	5.354.127

Odstupanja izvršenih od odobrenih rashoda rezulta su:

- Na osnovu četiri Odluke Vijeća ministara BiH o odobravanju sredstava tekuće budžetske rezerve budžeta institucija BiH i međunarodnih obaveza BiH za 2019. godinu Ministarstvo je realiziralo 590.000,00 KM prema sljedećoj strukturi: Grantovi neprofitnim organizacijama 470.000,00 KM, grantovi pojedincima 30.000,00 KM i Kapitalni grantovi drugim nivoima vlasti 90.000 KM.
- Prestrukturisanje je u ukupnom iznosu od 62.000,00 KM: obezbjeđenje dodatnih sredstava za naknade troškova zaposlenih u iznosu od 50.000,00 KM, za plate i naknade troškova zaposlenih u iznosu od 10.000,00 KM i za troškove zakupa 2.000,00 KM.
- Tekući grantovi su iskazani u operativnom planu Ministarstva u ukupnom iznosu od 5.610.000,00 KM u skladu sa Odlukama o privremenom financiranju institucija BiH za 2019. godinu. Zakon o budžetu institucija BiH i međunarodnih obaveza BiH za 2019. godinu usvojen 20.12.2019. godine, izrađen je operativni budžet Ministarstva u ukupnom iznosu od 11.625.000,00 KM sa promjenjenom strukturom za četvrti kvartal 2019. godine i za grantove je planiran iznos od 5.990.000,00 KM. Realiziran je grant “Finansiranje Koordinacionog deska BiH za program EU Kreativna Evropa“ za 2019. godinu u iznosu od 50.000,00 KM. Odlukama o privremenom financiranju institucija BiH za period od 01.01. do 31.12.2019. godine utvrđena je visina sredstava za privremeno finansiranje i raspored rashoda koji u svojim iznosima omogućava obavljanje aktivnosti koje su utvrđene zakonom za svakog budžetskog korisnika. Uzimajući u obzir navedeno nadležni sektori su pokrenuli proceduru izrade odluka o kriterijima za dodjelu grantova krajnjim korisnicima i to za grantove koji su se realizirali u 2018. godini u istim iznosima (privremeno finansiranje se veže za budžet iz prethodne godine). Ministarstvo finansija i trezora BiH nije podržalo prijedloge Odluka o kriterijima za dodjelu sredstava iz tekućih grantova koji su navedeni u operativnim planovima Ministarstva u skladu sa Odlukama o privremenom financiranju institucija BiH za 2019. godinu.

C) Sistem finansijskog upravljanja i kontrole u instituciji uspostavljen je na ekonomičan, efikasan i efektivan način u skladu s poglavljem IVa. - Finansijsko upravljanje i kontrola (čl.33a do 33i.) Zakona o finansiranju institucija Bosne i Hercegovine, Standardima interne kontrole u institucijama BiH, Priručnikom za finansijsko upravljanje i kontrolu u institucijama BiH i ostalim podzakonskim aktima. Preporuke i zaključci nadležnih institucija u vezi s uspostavom i razvojem finansijskog upravljanja i kontrole realizovani su kako slijedi:

Red. br.	Preporuke / zaključci	Naziv preporuke / zaključka	Realizacija
1.	Realizacija preporuka Ureda za reviziju institucija BiH koje se odnose na uspostavu i razvoj sistema finansijskog upravljanja i kontrole i poduzete korektivne radnje	<p>1. PREPORUKA 1: Potrebno je unaprijediti procedure planiranja budžeta, odnosno uspostaviti odgovarajuće interne finansijske kontrole, kako bi se sredstva za unaprijed poznate aktivnosti transparentno planirala u redovnoj proceduri odobravanja budžeta.</p> <p>2. PREPORUKA 2: Ministarstvo je dužno da jednoobrazno postupi prilikom utvrđivanja udaljenosti mjesta rada od mjesta prebivališta, u potpunosti poštuje odredbe važeće odluke Vijeća ministara BiH koja reguliše pravo na naknadu troškova prijevoza.</p>	<p>Predmetna preporuka je realizovana. Sačinjen Akcioni plan za realizaciju preporuka externe revizije za 2018. godinu; Planiranje budžeta se vrši u skladu sa Instrukcijom 1 i 2 .</p> <p>Formirana Komisija za reviziju izdatih rješenja o priznavanju prava zaposlenih u MCP BIH na naknadu za prijevoz na posao i prijevoz sa posla broj: 04-07-11-2410/19 od dana 11.11.2019.</p>

		<p>3. PREPORUKA 3: Ministarstvo treba da nastavi sa unapređenjem sistema internih kontrola u dijelu upotrebe vozila, što podrazumijeva u svim slučajevima dosljednu primjenu važećih propisa koji regulišu upotrebu vozila.</p>	<p>godine Komisija je sačinila Izvještaj, sa danom 27.12.2019. godine.</p> <p>Sprovode se redovne interne kontrole oko upotrebe vozila. Određena je osoba za vođenje evidencija o upotrebi službenih vozila.</p>
2.	<p>Realizacija zaključaka Vijeća ministara BiH koji se odnose na posljednji usvojeni godišnji konsolidirani izvještaj o sistemu finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama BiH, kao i drugih zaključaka Vijeća ministara u vezi sa sistemom finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama BiH</p>	<p>1. Vijeće ministara Bosne i Hercegovine je na 173. sjednici održanoj 10.06.2019. godine donijelo zaključak numerisan tačkom 36: „ Vijeće ministara Bosne i Hercegovine je razmotrilo Konsolidovani izvještaj o sistemu finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama Bosne i Hercegovine za 2018. godinu i zaključci koji se na institucije BiH su Aktom broj: 03-1-16-8-14-77/19 od 06.08.2019. godine Centralna harmonizacijska jedinica BiH je obavijestila ovo Ministarstvo zaključcima Vijeća ministara BiH sa 173. sjednice koje se odnose na Institucije BiH: -1. zadužuje se Ministarstvo finansija i trezora Bosne i Hercegovine da u ime Vijeća ministara Bosne i Hercegovine zaduži institucije Bosne i Hercegovine da nastave aktivnosti na razvoju sistema finansijskog upravljanja i kontrole, a posebno da realiziraju mjere i aktivnosti iz Operativnog godišnjeg akcionog plana za unapređenje sistema internih finansijskih kontrola u institucijama Bosne i Hercegovine za 2019. godinu; -2. zadužuje se Ministarstvo finansija i trezora Bosne i Hercegovine da u ime Vijeća</p>	

		<p>ministara Bosne i Hercegovine zaduži institucije Bosne i Hercegovine, koje nisu realizirale zaključke Vijeća ministara Bosne i Hercegovine u vezi s konsolidiranim izvještajima o sistemu finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama Bosne i Hercegovine za prethodne godine, da nastave s aktivnostima na realizaciji donesenih zaključaka;</p>	
3.	<p>Realizacija zaključaka Parlamentarne skupštine BiH koji se odnose na uspostavu i razvoj sistema finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama BiH</p>	<p>1. Parlamentarna skupština Bosne i Hercegovine nije usvojila Konsolidirani izvještaj o sistemu finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama Bosne i Hercegovine za 2018. godinu, te s tim u vezi nije bilo donesenih zaključaka.</p>	
4.	<p>Realizacija mjera i preporuka Centralne harmonizacijske jedinice Ministarstva finansija i trezora BiH iz oblasti finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama BiH</p>	<p>Operativnom godišnjem akcionim planom Centralne harmonizacijske jedinice Ministarstva finansija i trezora BiH za razvoj i unapređenje sistema internih finansijskih kontrola u institucijama BiH za 2019. godinu date su aktivnosti koje se odnose na Institucije BiH:</p> <p>1. Realizacija Plana i programa obuke iz oblasti finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama BiH za 2019. godinu;</p> <p>2. Izrada godišnjeg konsolidiranog izvještaja o sistemu finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama BiH za 2019. godinu;</p> <p>3. Donošenje i realizacija akcionih planova za unapređenje sistema internih kontrola u institucijama BiH na osnovu preporuka i smjernica Centralne harmonizacijske jedinice MFiT BiH;</p> <p>4. Ažuriranje pravilnika o unutrašnjoj organizaciji u cilju dodjele odgovornosti za uspostavu sistema finansijskog</p>	<p>1. Ministarstvo civilnih poslova BiH postupa u skladu sa Operativnim godišnjim akcionim planom Centralne harmonizacijske jedinice Ministarstva finansija i trezora BiH za razvoj i unapređenje sistema internih finansijskih kontrola u institucijama BiH za 2019. godinu po aktivnostima za koje su nosioci Institucije BiH.</p> <p>2. Imenovana je radna grupa za uspostavljanje i razvoj sistema finansijskog upravljanja i kontrole i procesa upravljanja rizicima, Broj:05-16-1-2908-10/IT/19 od 11.03.2019. godine i radna grupa za prikupljanje podataka o utvrđenim rizicima i njihovo evidentiranje u registar rizika; Broj:05-16-1-2908-</p>

		upravljanja i kontrole rukovodiocima organizacionih jedinica u institucijama BiH.	9/IT/19 od 11.03.2019. godine. 3.Članovi radne grupe i koordinator ovog Ministarstva prisustvuju redovnim obukama CHJ kao i radionici koja je održana u novembru 2019. koju je organizovala CHJ uz podršku stručnjaka sa EU finansiranog projekta „Unapređenje javne interne finansijske kontrole u Bosni i Hercegovini“. 4.Našim aktom broj:05-16-1-2987-4/17 OD 11.02.2020. godine dostavljen je CHJ Godišnji izvještaj o sistemu finansijskog upravljanja i kontrole u institucijama BiH za 2019. godinu.
5.	Realizacija mjera iz akcionih planova institucije za prethodnu godinu a koji se odnose na sistem finansijskog upravljanja i kontrole	1. Rješenje o formiranju radnih grupa i koordinatora; 2. Izrada Plana rada radne grupe; 3. Ažuriranje obrazaca, mapa, obrazaca za utvrđivanje rizika, izrada registra rizika; 4. Izvještaj o najznačajnijim rizicima Ministarstva; 5. GI-İK za 2019.	1. Realizovano 2. Realizovano 3. Realizovano 4. Realizovano 5. Realizovano

Obrazložiti razloge izostanka realizacije preporuka:

Preporuka data u Operativnom godišnjem akcionim planom Centralne harmonizacijske jedinice Ministarstva finansija i trezora BiH za razvoj i unapređenje sistema internih finansijskih kontrola u institucijama BiH za 2019. godinu koja se odnosi na „Ažuriranje pravilnika o unutrašnjoj organizaciji u cilju dodjele odgovornosti za uspostavu sistema finansijskog upravljanja i kontrole rukovodiocima organizacionih jedinica u institucijama BiH“ je toku.

Sarajevo, 28.02.2020. godine



MINISTRICA

Ankica Gudeljević