

Оперативни годишњи акциони план ЦХЈ МФиТ БиХ за развој и унапређење система интерних финансијских контрола у институцијама БиХ за 2019. годину

Циљеви	Планиране мјере/активности	Носиоци активности	Индикатори успјешности	Финансијска средства	Рок за реализацију
	1) Финансијско управљање и контрола				
1.1.Јачање капацитета за развој финансијског управљања и контроле	1.1.1. Израда Плана и програма обуке из области финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ за 2019. годину	ЦХЈ МФиТ БиХ	Донесен и објављен План и програм обуке из области финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ за 2019. годину	Буџет БиХ	30.04.2019. године
	1.1.2. Реализација Плана и програма обуке из области финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ за 2019. годину	ЦХЈ МФиТ БиХ/институције БиХ	Број учесника на обукама из области финансијског управљања и контроле	Буџет БиХ	31.12.2019. године
	1.1.3.Доношење Смјерница за управљачку одговорност за успостављање и развој система финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ	ЦХЈ МФиТ БиХ/Пројекат унапређења интерних финансијских контрола	Донесен и објављен акт Смјернице за управљачку одговорност	Средства IPA II	31.12.2019. године
	1.1.4. Утврђивање методологије за процјену квалитета система финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ	ЦХЈ МФиТ БиХ/Пројекат унапређења интерних финансијских контрола	Донесен акт којим се утврђује методологија за процјену квалитета система финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ	Средства IPA II Буџет БиХ	31.12.2019. године
	1.2.1.Унапређење система годишњег извјештавања о систему финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ	ЦХЈ МФиТ БиХ/Пројекат унапређења интерних	Израда и тестирање софтверске апликације за извјештавање о систему финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ	Средства IPA II Буџет БиХ	31.12.2019. године

1.2.Стварање предуслова за развој управљања усмјереног на циљеве и резултате		финансијских контрола			
	1.2.2.Израда годишњег консолидираног извјештаја о систему финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ за 2018. годину	ЦХЈ МФИТ БиХ/институције БиХ	- Израђен и достављен Савјету министара БиХ годишњи консолидирани извјештај о систему финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ за 2018. годину - од стране Савјета министара БиХ усвојен годишњи консолидирани извјештај о систему финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ за 2018. годину	Буџет БиХ	31.12.2019. године
	1.2.3.Учешће у ажурирању подзаконских аката у области средњорочног планирања са циљем утврђивања методологије за спровођење управљања ризицима у средњорочном и програмском планирању	ДЕП/МФИТ БиХ/ЦХЈ МФИТ БиХ	Објављени прописи о поступку средњорочног планирања, праћења и извјештавања у институцијама БиХ	Буџет БиХ	31.12.2019. године
1.3.Јачање контрола у циљу осигурања законитости и правилности у пословању	1.3.1.Доношење и реализација акционих планова за унапређење система интерних контрола у институцијама БиХ на основу препорука и смјерница ЦХЈ МФИТ БиХ	Институције БиХ/ЦХЈ МФИТ БиХ	Донесени и проведени акциони планови за унапређење интерних контрола у институцијама БиХ	Буџет БиХ	31.12.2019. године
	1.3.2.Ажурирање правилника о унутрашњој организацији у циљу додјеле одговорности за успостављање система финансијског управљања и контроле руководиоцима организационих јединица у институцијама БиХ	Институције БиХ	Измијењени правилници о унутрашњој организацији институција	Буџет БиХ	31.12.2019. године
	1.3.3.Техничка подршка институцијама БиХ за унапређење система интерних	ЦХЈ МФИТ БиХ/институције	Број одржаних консултација, радионица, обука	Буџет БиХ	Континуирао

	финансијских контрола	БиХ			
	2) Интерна ревизија	Носиоци активности	Индикатори успјешности	Финансијска средства	Рок за реализацију
2.1.Успостављање независне функције ИР у институцијама БиХ и унапређење регулативе и методологије рада ИР	2.1.1. Давање сагласности на правилнике о унутрашњој организацији институција БиХ - дио о ИР	ЦХЈ МФИТ БиХ	На основу извршене анализе и увида у документацију рјешаван захтјев и дато мишљење	Буџет БиХ	31.12.2019. године
	2.1.2. Давање сагласности на именовања руководиоца јединица интерне ревизије	ЦХЈ МФИТ БиХ	На основу извршене анализе и увида у документацију рјешаван захтјев и дато мишљење	Буџет БиХ	31.12.2019. године
	2.1.3. Израда ГИ ИР ЈИР и података за ГКИ ИР	ЈИР институција БиХ / ЦХЈ МФИТ БиХ	Припремљени од стране ЈИР и достављени ЦХЈ ГИ ЈИР, неопходни за припрему ГКИ ИР за 2018.г.	Буџет БиХ	28.02.2019. године
	2.1.4. Припрема и израда ГКИ ИР за 2018.г.	ЦХЈ МФИТ БиХ	Припремљен и достављен МФТ и Савјету министара БиХ годишњи консолидирани извјештај ИР за 2018. годину.	Буџет БиХ	31.03.2019. године
	2.1.5. Верификација сертификата ИР	ЦХЈ МФИТ БиХ	На основу извршене провјере и увида у документацију доношење документа о верификацији.	Буџет БиХ	31.12.2019. године
	2.1.6. Сертификовање ИР у складу са Програмом обуке и сертификовање интерних ревизора у институцијама БиХ (Програм) -Надзор над спровођењем и развој програма обуке за сертификовање интерних ревизора	ЦХЈ МФИТ БиХ	На основу Програма извршена анализа активности за сертификовање ИР – број сертификованих ИР.	Буџет БиХ	31.12.2019. године
	2.1.7. Обуке организоване или подржане од ЦХЈ МФИТ БиХ у оквиру обавезне КПЕ	ЦХЈ МФИТ БиХ/Пројекат ЕУ "PISC 3"/ МФ Холандије	Одржане обуке / едукације у оквиру КПЕ које носе минимално 10 бодова КПЕ	Буџет БиХ и средства ИРА II	31.10.2019. године
	2.1.8. Континуирана професионална едукација у складу с Програмом,	ЦХЈ МФИТ БиХ / Интерни ревизори	На основу извршене провјере и увида у документацију издат	Буџет БиХ	31.12.2019. године

	Одлуком и Упутством о КПЕ	у ЈИР институција БиХ	документ / мишљење о бодовању обука.		
	2.1.9. Сарадња с јединицама интерне ревизије и техничка подршка ЈИР	ЦХЈ МФИТ БиХ / ЈИР институција БиХ	Број одржаних састанака с представницима ЈИР.	Буџет БиХ	31.12.2019. године
	2.1.10. Припрема методологије за вршење ревизије учинка – Ажурирање подзаконских аката из области ИР	ЦХЈ МФИТ БиХ/Пројекат ЕУ "PISC 3"/ МФ Холандије	У сарадњи са експертима холандског МФ припремљен нацрт методологије за вршење ревизије учинка у институцијама БиХ и усвојена од стране ЦХЈ МФИТ БиХ.	Буџет БиХ и средства IPA II	31.10.2019. године
	2.1.11. Унапређење система извјештавања ИР кроз развој софтверских рјешења	ЦХЈ МФИТ БиХ/Пројекат ЕУ "PISC 3"	У сарадњи са експертима Пројекта припремљено софтверско рјешење за унапређење система извјештавања ИР.	Буџет БиХ и средства IPA II	31.12.2019. године
	2.1.12. Измјене и допуне Приручника за интерну ревизију са стандардима интерне ревизије	ЦХЈ МФИТ БиХ/Пројекат ЕУ "PISC 3"	У сарадњи са експертима Пројекта урађена ажурирана верзија Приручника.	Буџет БиХ и средства IPA II	31.12.2019. године
	2.1.13. Израда прописа за провјеру квалитета рада ИР	ЦХЈ МФИТ БиХ/Пројекат ЕУ "PISC 3"	У сарадњи са експертима Пројекта припремљена методологија за контролу квалитета рада ИР.	Буџет БиХ и средства IPA II	31.12.2019. године
2.2.Јачање капацитета ЈИР и ЦХЈ МФИТ БиХ	2.2.1. Успостављање ЈИР које имају најмање минимум потребног броја запослених у складу са прописима и јачање капацитета интерних ревизора	Институције БиХ / ЦХЈ МФТ БиХ	Од стране институција БиХ дефинисаних Одлуком о критеријумима за успостављање ЈИР у институцијама БиХ, кадровски и функционално успостављене ЈИР.	Буџет БиХ	31.12.2019. године
	2.2.2. Јачање капацитета ЦХЈ МФИТ БиХ	ЦХЈ МФТ БиХ / МФТ БиХ /ВМ БиХ	Запошљавање 1 особе у Одсјеку за развој система ИР ЦХЈ МФТ БиХ	Буџет БиХ	31.12.2019. године
	3) Централна хармонизацијска јединица				
	3.1.1.Доношење новог стратешког документа за PISC за период 2019-2025.	ЦХЈ МФИТ БиХ/КО ЦХЈ / Пројекат	Усвојен нови стратешки документ за PISC за период 2019-2025. година	Средства IPA II	31.10.2019. године

3.1. Развој координационе улоге ЦХЈ МФИТ БиХ	година			Буџет БиХ	
	3.1.2.Активно учешће у раду КО ЦХЈ	ЦХЈ МФИТ БиХ/ЦХЈ РС/ЦХЈ Ф БиХ	Редовно одржаване сједнице КО ЦХЈ	Буџет КО ЦХЈ	31.12.2019. године
	3.1.3.Учешће у планирању и реализацији конференција из области интерне ревизије и финансијског управљања и контроле у организацији КО ЦХЈ	КО ЦХЈ	Реализована по једна конференција из области интерне ревизије и финансијског управљања и контроле у организацији КО ЦХЈ	Буџет КО ЦХЈ	31.12.2019. године
	3.1.4.Сарадња са Пројектом ЕК о унапређењу интерних финансијских контрола	ЦХЈ МФИТ БиХ/институције БиХ/ Пројекат унапређења интерних финансијских контрола	Реализоване активности у складу са усаглашеним планом за реализацију Пројекта	Средства IPA II	31.12.2019. године
	3.1.5.Остваривање регионалне сарадње и размјене искустава са ЦХЈ земаља у окружењу и других организација и институција (RESPA, SIGMA, PEM PAL и сл.)	ЦХЈ МФИТ БиХ/RESPA/SIGMA /PEM PAL...	Ућешће представника ЦХЈ МФИТ БиХ на конференцијама и другим догађајима у организацији надлежних институција	Буџет БиХ/буџет надлежних институција	31.12.2019. године
	3.1.6.Сарадња са Канцеларијом за ревизију институција БиХ	ЦХЈ МФИТ БиХ/Канцеларија за ревизију институција БиХ	Број одржаних састанака/радионица	Буџет БиХ	континуирано