

Привремени оперативни годишњи акциони план ЦХЈ МФиТ БиХ за развој и унапређење система интерних финансијских контрола у институцијама БиХ за 2020. 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 2020. годину	ЦХЈ МФиТ БиХ	Донесен и објављен План и програм обуке из области финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ за 2020. годину	Буџет БиХ	30.06.2020. године
	1.1.2. Реализација Плана и програма обуке из области финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ за 2020. годину	ЦХЈ МФиТ БиХ/институције БиХ	Број учесника на обукама из области финансијског управљања и контроле	Буџет БиХ	31.12.2020. године
	1.1.3. Усвајање Смјерница за развој управљачке одговорности у институцијама БиХ	ЦХЈ МФиТ БиХ/Пројекат унапређења интерних финансијских контрола	Усвојен и објављен акт Смјернице за развој управљачке одговорности у институцијама БиХ	Средства IPA II	30.04.2020. 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	31.12.2020. године
	1.1.5. Ажурирање Смјерница за спровођење процеса управљања ризицима у институцијама БиХ	ЦХЈ МФиТ БиХ/Пројекат унапређења	Усвојен и објављен ажурирани акт Смјернице за спровођење процеса управљања ризицима	Средства IPA II	31.12.2020. године

		интерних финансијских контрола			
1.2.Стварање предуслова за развој управљања усмјереног на циљеве и резултате	1.2.1.Унапређење система годишњег извјештавања о систему финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ	ЦХЈ МФИТ БиХ/Пројекат унапређења интерних финансијских контрола	Израда и тестирање софтверске апликације за извјештавање о систему финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ	Средства IPA II Буџет БиХ	31.12.2020. године
	1.2.2.Израда годишњег консолидованог извјештаја о систему финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ за 2019. годину	ЦХЈ МФИТ БиХ/институције БиХ	- Израђен и достављен Савјету министара БиХ годишњи консолидовани извјештај о систему финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ за 2019. годину - од стране Савјета министара БиХ усвојен годишњи консолидовани извјештај о систему финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ за 2019. годину	Буџет БиХ	31.03.2020. године 31.12.2020. године
	1.2.3.Учешће у ажурирању подзаконских аката у области средњорочног планирања са циљем утврђивања методологије за провођење 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		31.12.2020. године
1.3.Јачање контрола у	1.3.1.Доношење и реализација акционих планова за унапређење система интерних контрола у институцијама БиХ на основу препорука и смјерница ЦХЈ МФИТ БиХ, препорука интерне ревизије, Уреда за ревизију институција БиХ и закључака Савјета	Институције БиХ/ЦХЈ МФИТ БиХ	Донесени и provedени акциони планови за унапређење интерних контрола у институцијама БиХ	Буџет БиХ	31.12.2020. године

циљу обезбјеђења законитости и правилности у пословању	министара БиХ				
	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	31.12.2020. године
	1.3.3. Формирање и редовно ажурирање Мапе пословних процеса и Регистра ризика у институцијама БиХ	Институције БиХ	Формирани и ажурирани обрасци Мапе пословних процеса и Регистра ризика у институцијама БиХ	Буџет БиХ	31.12.2020. године
	1.3.4.Израда годишњих извјештаја о систему финансијског управљања и контроле у институцијама БиХ	Институције БиХ	Попуњени и ЦХЈ МФиТ БиХ достављени обрасци годишњег извјештаја о систему финансијског управљања и контроле	Буџет БиХ	15.02.2020. године
	1.3.5. Ажурирање интерних процедура у институцијама БиХ узимајући у обзир утврђене и процијењене ризике и мјере из акционих планова институција	Институције БиХ	Ажуриране интерне процедуре	Буџет БиХ	31.12.2020. године
	1.3.6.Техничка подршка институцијама БиХ за унапређење система интерних финансијских контрола	ЦХЈ МФиТ БиХ/институције БиХ	Број одржаних консултација, радионица, обука	Буџет БиХ	Континуирано
	2) Интерна ревизија (ИР)	Носиоци активности	Индикатори успјешности	Финансијска средства	Рок за реализацију
	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	31.12.2020. године
	2.1.2. Давање сагласности на именовања руководиоца једница интерне ревизије	ЦХЈ МФиТ БиХ	На основу извршене анализе и увида у документацију рјешаван захтјев и дато мишљење	Буџет БиХ	31.12.2020. године
	2.1.3. Израда ГИ ИР ЈИР и података за	ЈИР институција	Припремљени од стране ЈИР и	Буџет БиХ	15.02.2020.

2.1. Успостављање независне функције ИР у институцијама БиХ и унапређење регулативе и методологије рада ИР	ГКИ ИР	БиХ / ЦХЈ МФИТ БиХ	достављени ЦХЈ ГИ ЈИР неопходни за припрему ГКИ ИР за 2019.г.		године
	2.1.4. Припрема и израда ГКИ ИР за 2019.г.	ЦХЈ МФИТ БиХ	Припремљен и достављен МФТ и Савјету министара БиХ годишњи консолидовани извјештај ИР за 2019. годину.	Буџет БиХ	31.03.2020. године
	2.1.5. Верификација сертификата интерних ревизора (ИР)	ЦХЈ МФИТ БиХ	На основу извршене провјере и увида у документацију доношење документа о верификацији.	Буџет БиХ	31.12.2020. године
	2.1.6. Сертификовање ИР у складу са Програмом обуке и сертификовања 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	31.12.2020. године
	2.1.7. Обуке организоване или подржане од ЦХЈ у оквиру обавезне КПЕ	ЦХЈ МФИТ БиХ/КО ЦХЈ/Пројекат ЕУ "PİFC 3"	Одржане обуке / едукације у оквиру КПЕ које носе минимално 10 бодова КПЕ	Буџет БиХ и средства IPA II	31.10.2020. године
	2.1.8. Континуирана професионална едукација у складу са Програмом, Одлуком и Упутством о КПЕ	ЦХЈ МФИТ БиХ / Интерни ревизори у ЈИР институција БиХ	На основу извршене провјере и увида у документацију издат документ/ мишљење о бодовању обука.	Буџет БиХ	31.12.2020. године
	2.1.9. Сарадња са јединицама интерне ревизије и техничка подршка ЈИР	ЦХЈ МФИТ БиХ / ЈИР институција БиХ	Број одржаних састанака са представницима ЈИР.	Буџет БиХ	31.12.2020. године
	2.1.10. Унапређење система извјештавања ИР кроз развој софтверских рјешења	ЦХЈ МФИТ БиХ/Пројекат ЕУ "PİFC 3"	У сарадњи са експертима Пројекта припремљено софтверско рјешење за унапређење система извјештавања ИР.	Буџет БиХ и средства IPA II	31.12.2020. године
	2.1.11. Измјене и допуне Приручника за интерну ревизију са стандардима интерне ревизије	ЦХЈ МФИТ БиХ/Пројекат ЕУ "PİFC3"	У сарадњи са експертима Пројекта урађена ажурирана верзија Приручника.	Буџет БиХ и средства IPA II	31.12.2020. године
	2.1.12. Израда прописа за провјеру квалитета рада ИР	ЦХЈ МФИТ БиХ/Пројекат ЕУ	У сарадњи са експертима Пројекта припремљена методологија за	Буџет БиХ и средства IPA	31.12.2020. године

		"PIFC3"	контролу квалитета рада ИР.	II	
2.2.Јачање капацитета ИР	2.2.1. Успостављање ЈИР које имају 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	31.12.2020. 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	31.12.2020. године
	3) Централна хармонизацијска јединица				
3.1. Развој координационе улоге ЦХЈ МФИТ БиХ	3.1.1.Активно учешће у раду КО ЦХ	ЦХЈ МФИТ БиХ/ЦХЈ РС/ЦХЈ Ф БиХ	Редовно одржаване сједнице КО ЦХ	Бужет КО ЦХ	31.12.2020. године
	3.1.2.Учешће у планирању и реализацији конференција из области интерне ревизије и финансијског управљања и контроле у организацији КО ЦХ	КО ЦХ	Реализоване по једна конференција из области интерне ревизије и финансијског управљања и контроле у организацији КО ЦХ	Бужет КО ЦХ	31.12.2020. године
	3.1.3.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	31.12.2020. године
	3.1.4. 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	31.12.2020. године
	3.1.5.Сарадња са Канцеларијом за ревизију институција БиХ	ЦХЈ МФИТ Би/Канцеларија за	Број одржаних састанака/радионица	Буџет БиХ	континуирано

		ревизију институција БиХ			
--	--	---	--	--	--