

Broj:05-14-1276/16-24
Sarajevo, 31.5.2018.godine

BOSNA I HERCEGOVINA
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
PARLAMENT FEDERACIJE BIH

PREDSTAVNIČKI/ZASTUPNIČKI DOM
n/r Predsjedavajućeg g. Edina Mušića

DOM NARODA
n/r Predsjedavajuće gđe. Lidije Bradare
Veza akt broj:03/7-02-2074,2075,2076/17 od 11.5.2018.godine

VLADA FEDERACIJE BIH
n/ Sekretara Vlade gđe. Edite Kalajdžić
Veza akt broj:03-02-594/2018 od 16.5.2018.godine

Bosna i Hercegovina
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
PARLAMENT FEDERACIJE BOSNE I HERCEGOVINE
DOM NARODA
SARAJEVO

Primljeno: 07-06-2018			
Org. jed.	Broj	Priloga	Vrijednost
04/1-	02-	2074	17

PREDMET: Realizacija Zaključaka vezanih za Revizijski izvještaj za 2016.godinu

Vašim aktom broj i datum gornji dostavili ste Zaključke Doma naroda Parlamenta Federacije Bosne i Hercegovine koji se odnose na Izvještaj Parlamentarne komisije odgovorne za reviziju o revizorskom izvještaju Budžeta Federacije BiH i revidiranih korisnika za 2016.godinu.

S tim u vezi, a u skladu sa tačkama 3.3.i 5.2. Zaključaka u prilogu akta vam dostavljamo popis preduzetih aktivnosti i mjera unesenih u tabelu iz Priloga 1. dostavljenih zaključaka.

U prilogu: Tabela 1

S poštovanjem,

Dostaviti:

- Naslovu 3x
- arhiva



Revizija računa 2016. godine

Izveštaj: «Izveštaj o finansijskoj reviziji Federalnog ministarstva prostornog uređenja za 2016. godinu»

Institucija zadužena za realizaciju preporuka revizije: Federalno ministarstvo prostornog uređenja

Preporučene aktivnosti (kopija preporuka revizije iz teksta Izveštaja revizije)	Poduzete aktivnosti • Realizirana preporuka • Djelomično realizirana preporuka • Nerealizirana preporuka (opisali ukratko)	Ostvarena saradnja sa drugim institucijama (navesti naziv institucija i sadržaj saradnje)	Ostvareni rezultat po datoj preporuci (opisati ukratko)	Komentar (obavezno za nerealizirani dio preporuke)
1. Okončati aktivnosti na usaglašavanju internih akata sa važećom zakonskom i podzakonskom regulativom te da se izvrši procjena rizika za sve značajne poslovne procese.	Realizovana je preporuka što je konstatovano i u revizorskom izvještaju za 2017.godinu		Usaglašeni su interni akti sa važećom zakonskom i podzakonskom regulativom	
2. Poboľšati funkcionisanje sistema internih kontrola u dijelu raspodjele i realizacije transfera, okončanja planiranih aktivnosti, imenovanja zaposlenika u radu komisija, imenovanja komisije za godišnji popis, isplate naknada zaposlenicima za rad u komisijama i provođenju javnih nabavki,	Djelimično realizovana preporuka.			Kontinuirano se radi na unaprijeđivanju Sistema rada internih kontrola. Međutim kako se navedena preporuka često ponavlja, a u cilju poboljšanja rada sistema internih kontrola cijenimo da je neophodno osigurati da se članovi komisija za internu kontrolu u cilju boljeg i pravilnijeg rada dodatno obuče. Edukaciju za bolji i efikasniji rad članova internih kontrola po ocjeni Ministarstva bi trebalo provoditi Federalno ministarstvo finansija ili Ured za reviziju.
3. Obračun i uplatu pratećih poreza i doprinosa na naknade po osnovu rada zaposlenika u komisijama vršiti u skladu sa odredbama člana 10. i 27. Zakona o porezu na dohodak i člana 8. Pravilnika o primjeni Zakona o porezu na dohodak,	Preporuka o obračunu i uplati poreza i doprinosa je djelimično realizirana			Ova preporuka revizije će biti realizirana kada Federalno ministarstvo finansija donese jedinstvenu preporuku za sve budžetske korisnike.
4. Rashode i obaveze priznavati na osnovu nastanka poslovnog - događaja (obaveze) i u izvještajnom periodu na koji se odnose, neovisno od plaćanja, u skladu s članom 76. Zakona o budžetima u FBiH a obaveze stvarati samo do iznosa odobreno« Budžetom	Realizovana je preporuka što je konstatovano i u revizorskom izvještaju za 2017.godinu		Rashodi i obaveze po transferima su priznati u izvještajnom periodu na koji se odnose nezavisno od plaćanja, u skladu s članom 76. Zakona o budžetima u FBiH	

Preporučene aktivnosti (kopija preporuka revizije iz teksta Izvještaja revizije)	Poduzete aktivnosti • Realizirana preporuka • Djelomično realizirana preporuka • Nerealizirana preporuka (opisali ukratko)	Ostvarena saradnja sa drugim institucijama (navesti naziv institucija i sadržaj saradnje)	Ostvareni rezultat po datoj preporuci (opisati ukratko)	Komentar [obavezno za nerealizirani dio preporuke]
5. Donijeti dovoljno razrađene i mjerljive kriterije koji će poslužiti za ocjenu, vrednovanje i rangiranje aplikacija za projekte sanacije šteta nastalih usljed poplava i klizišta i projekte utopljanja zgrada radi uštede energije s ciljem objektivnog odabira aplikacija a odabir projekata vršiti na osnovu mjerljivih kriterija, u skladu sa odredbama Zakona o izvršavanju Budžeta FBiH za 2016. godinu i Odluke o usvajanju programa i kriterija raspodjele sredstava.	Vlada Federacije Bosne i Hercegovine na 96. sjednici održanoj 23.03.2017. godine donijela je Odluku o usvajanju Programa utroška sredstava sa kriterijima raspodjele sredstava "Tekući transferi drugim nivoima vlasti – za projekat utopljanja zgrada radi uštede energije" utvrđenog Budžetom Federacije Bosne i Hercegovine za 2017. godinu Federalnom ministarstvu prostornog uređenja. Vlada Federacije Bosne i Hercegovine na 95. sjednici održanoj 10.03.2017. godine je donijela Odluku o usvajanju Programa utroška sredstava sa kriterijima raspodjele sredstava "Tekući transferi drugim nivoima vlasti i fondovima – za sanaciju šteta nastalih usljed poplava i klizišta" utvrđenog Budžetom Federacije Bosne i Hercegovine za 2017. godinu Federalnom ministarstvu prostornog uređenja („Službene novine Federacije BiH“, broj: 23/17). Izvršeno je dopunjavanje kriterija radi transparentnijeg i objektivnijeg rangiranja i odabira aplikacija.		Odabir aplikacija na osnovu dopunjenih kriterija. Aplikacije za "Tekući transferi drugim nivoima vlasti – za projekat utopljanja zgrada radi uštede energije" u 2017. godini su morale sadržavati kao obavezu energetske pregled.	
6. Uspostaviti adekvatan nadzor nad utroškom sredstava tekućih transfera kako bi se osiguralo poštivanje odredbi zaključenih ugovora o sufinansiranju projekata i namjenski utrošak sredstava.	Rješenjam Federalnog ministarstva prostornog uređenja br. 04-14-4-198/16-26 od 14.10.2016. godine formirana je komisija za nadzor i provjeru programskog utroška sredstava za "Tekući transferi drugim nivoima vlasti i fondovima - za projekat utopljanja zgrada radi uštede energije", "Tekući transferi drugim nivoima vlasti i fondovima - Za sanaciju šteta nastalih usljed poplava i klizišta" za 2016. godinu. Formiranjem Komisije za za nadzor i provjeru programskog utroška sredstava za tekuće transfere osigurava se poštivanje odredbi zaključenih ugovora i namjenski utrošak sredstava. Članom 4. Ugovora zaključenih između Federalnog ministarstva prostornog uređenja i odabranih korisnika po Javnom		U svrhu osiguranja namjenskog utroška sredstava tekućih transfera izvršena je kontrola utroška sredstava za 27 tekućih transfera za 2016. godinu.	

Preporučene aktivnosti (kopija preporuka revizije iz teksta Izvještaja revizije)	Poduzete aktivnosti • Realizirana preporuka • Djelomično realizirana preporuka • Nerealizirana preporuka (opisali ukratko)	Ostvarena saradnja sa drugim institucijama (navesti naziv institucija i sadržaj saradnje)	Ostvareni rezultat po datoj preporuci (opisati ukratko)	Komentar (obavezno za nerealizirani dio preporuke)
	pozivu o sufinansiranju projekata preciziran je način izvještavanja o namjenskom utrošku sredstava.			
7. Prilikom sačinjavanja prijedloga programa utroška tekućih transfera. Iste prilagoditi namjenama, raspodjelu cjelokupnog iznosa sredstava transfera planirati po osnovu primjene precizno razrađenih kriterija, bez planiranja interventnih sredstava ili sredstava rezerve.	Vlada Federacije Bosne i Hercegovine na 96. sjednici održanoj 23.03.2017. godine donijela je Odluku o usvajanju Programa utroška sredstava sa kriterijima raspodjele sredstava "Tekući transferi drugim nivoima vlasti – za projekat utopljanja zgrada radi uštede energije" utvrđenog Budžetom Federacije Bosne i Hercegovine za 2017. godinu Federalnom ministarstvu prostornog uređenja. Vlada Federacije Bosne i Hercegovine na 95. sjednici održanoj 10.03.2017. godine je donijela Odluku o usvajanju Programa utroška sredstava sa kriterijima raspodjele sredstava "Tekući transferi drugim nivoima vlasti i fondovima – za sanaciju šteta nastalih usljed poplava i klizišta" utvrđenog Budžetom Federacije Bosne i Hercegovine za 2017. godinu Federalnom ministarstvu prostornog uređenja („Službene novine Federacije BiH", broj: 23/17).		Na Prijedlog Odluka o usvajanju Programa utroška sredstava sa kriterijima raspodjele za tekuće transfere su dali pozitivno mišljenje Federalno ministarstvo finansija, Federalno ministarstvo pravde i Ured Vlade Federacije Bosne i Hercegovine za zakonodavstvo i usklađenost sa propisima Evropske unije. U svim odlukama o usvajanju Programa čl. VIII i X koje Vlada FBiH usvojila interventna sredstva se dodjeljuju na osnovu zahtjeva od strane drugih nivoa vlasti.	
8. Donijeti mjerljive kriterije za vrednovanje, rangiranje i odabir projekata kapitalnih transfera za zaštitu nacionalnih spomenika i definisati dokumentaciju koja je dokaz o ispunjavanju navedenih uslova koji će poslužiti kao osnova za objektivno vrednovanje i rangiranje aplikacija korisnika transfera.	Vlada Federacije Bosne i Hercegovine na 95. sjednici održanoj 10.03.2017. godine je donijela Odluku o usvajanju Programa utroška sredstava sa kriterijima raspodjele sredstava „Kapitalni transferi drugim razinama vlasti i fondovima – učešće Vlade Federacije Bosne i Hercegovine u sufinansiranju kantonalnih i lokalnih zajednica – zaštita nacionalnih spomenika" za 2017. godinu. Članom 4. Ugovora zaključenih između Federalnog ministarstva prostornog uređenja i odabranih korisnika po Javnom pozivu o sufinansiranju projekata preciziran je način izvještavanja o namjenskom utrošku sredstava.		Odabir aplikacija na osnovu dopunjenih kriterija.	

Preporučene aktivnosti (kopija preporuka revizije iz teksta Izvještaja revizije)	Poduzete aktivnosti • Realizirana preporuka • Djelomično realizirana preporuka • Nerealizirana preporuka (opisali ukratko)	Ostvarena saradnja sa drugim institucijama (navesti naziv institucija i sadržaj saradnje)	Ostvareni rezultat po datoj preporuci (opisati ukratko)	Komentar (obavezno za nerealizirani dio preporuke)
9. Poduzeti aktivnosti kako bi se utrošak sredstava kapitalnih transfera za zaštitu nacionalnih spomenika vršio u skladu sa zaključenim ugovorima o sufinansiranju.	Rješenjam Federalnog ministarstva prostornog uređenja br. 04-14-4-198/16-26 od 14.10.2016. godine formirana je komisija za nadzor i provjeru programskog utroška sredstava za „Kapitalni transferi drugim razinama vlasti i fondovima – učešće Vlade Federacije Bosne i Hercegovine u sufinansiranju kantonalnih i lokalnih zajednica – zaštita nacionalnih spomenika” za 2016. godinu. Formiranjem Komisije za za nadzor i provjeru programskog utroška sredstava za kapitalni i tekuće transfere osigurava se poštivanje odredbi zaključenih ugovora i namjenski utrošak sredstava. Članom 4. Ugovora zaključenih između Federalnog ministarstva prostornog uređenja i odabranih korisnika po Javnom pozivu o sufinansiranju projekata preciziran je način izvještavanja o namjenskom utrošku sredstava.		U svrhu osiguranja namjenskog utroška sredstava kapitalnih transfera izvršena je kontrola utroška sredstava za 4 kapitalna transfera za 2016. godinu..	
10. Uspostavi ti evidenciju softverske imovine u Ministarstvu, U skladu sa Uredbom o upravljanju softverskom imovinom u upotrebi u federalnim organima uprave, federalnim upravnim organizacijama, stručnim i drugim službama Vlade FBiH.	Realizovana je preporuka što je konstatovano i u revizorskom izvještaju za 2017.godinu		Uspostavljena je evidencija softverske imovine u skladu sa Uredbom o upravljanju softverskom imovinom u upotrebi u federalnim organima uprave, federalnim upravnim organizacijama, stručnim i drugim službama Vlade F BiH	
11. Pravosnažne sudske presude evidentirati na pripadajućim pozicijama rashoda i obaveza, u skladu sa članom 76. Zakona o budžetima u FBiH.	Djelimično realizovana preporuka		Zatraženo i dobijeno mišljenje Federalnog ministarstva finansija o realizacij i ove preporuku koje će se primejeniti tokom kreiranja budžeta za 2019.godinu	

Preporučene aktivnosti (kopija preporuka revizije iz teksta Izvještaja revizije)	Poduzete aktivnosti • Realizirana preporuka • Djelomično realizirana preporuka • Nerealizirana preporuka (opisali ukratko)	Ostvarena saradnja sa drugim institucijama (navesti naziv institucija i sadržaj saradnje)	Ostvareni rezultat po datoj preporuci (opisati ukratko)	Komentar (obavezno za nerealizirani dio preporuke)
	Ministarstvo zatražilo od nosioca izrade plana dostavu korigovanog Prijedloga plana po prihvaćenim primjedbama akt br. 02-23-1-55/18-6 od 25.05.2018. godine			
14. Poduzeti aktivnosti iz nadležnosti Ministarstva, kako bi nosioci aktivnosti jedinstvenog informacionog sistema (GIS) dostavili potrebne podatke u skladu sa Uredbom o sadržaju i nosiocima jedinstvenog informacionog sistema, metodologiji prikupljanja i obradi podataka, te jedinstvenim obrascima na kojima se vode evidencije.	<ul style="list-style-type: none"> • Ministarstvo je zatražilo od nosilaca jedinstvenog informacionog sistema da dostave podatke za prethodnu godinu 06.12.2016. godine. • Ministarstvo je zatražilo od nosilaca jedinstvenog informacionog sistema da dostave podatke za prethodnu godinu 06.11.2017. godine. • U okviru realizacije projekta ATTRACTIVE DANUBE u čijoj realizaciji učestvuje Federalno ministarstvo prostornog uređenja održane su 3 radionice na području 3 različita kantona. Na svaku radionicu pozvani su nosioci jedinstvenog informacionog sistema da učestvuju i da zajedno pokušamo unaprijediti jedinstveni informacioni sistem kroz definisanje indikatora i prikupljanje podataka. Da razgovaramo o problemima uspostave JIS-a i sl. <ul style="list-style-type: none"> ○ Prva radionica je održana 24.05.2017 godine u Sarajevu ○ Druga radionica je održana u Zenici 24.10.2017. godine ○ Treća radionica je održana 25.04.2018. godine u Lukavcu 			<p>Da bi se redovno ažurirali i prikupljali podaci, Nosioci jedinstvenog informacionog sistema moraju obezbijediti ljudske resurse i informatičku opremu (software i hardware).</p> <p>Često je slučaj da Nosioci ne posjeduju neku od gore pomenutih komponenti, tako da ne prikupljaju podatke, ne dostavljaju podatke ili ti podaci prosto nisu kompatibilni</p>

Preporučene aktivnosti (kopija preporuka revizije iz teksta Izvještaja revizije)	Poduzete aktivnosti • Realizirana preporuka • Djelomično realizirana preporuka • Nerealizirana preporuka (opisali ukratko)	Ostvarena saradnja sa drugim institucijama (navesti naziv institucija i sadržaj saradnje)	Ostvareni rezultat po datoj preporuci (opisati ukratko)	Komentar (obavezno za nerealizirani dio preporuke)
12. Poduzeti aktivnosti na usuglašavanju Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji i u okviru vlastite organizacije uspostaviti Jedinicu za implementaciju projekta, u skladu s odredbama Uredbe o načinu i kriterijima za pripremu, izradu i praćenje realizacije programa javnih investicija.	Nerealizovana preporuka. Tokom izrade važećeg Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji Ministarstva 2013.godine predložena je uspostava Jedinica za implementaciju projekata kao zasebna organizacijska jedinica, međutim na osnovu mišljenja Federalnog ministarstva pravde koje nije dalo podršku ovakvom normiranju Pravilnika odustalo se od formiranja jedinice za implementaciju projekata. Pored toga formiranje posebne organizacione jedinice imalo bi za posljedicu i novo zapošljavanje državnih službenika i namještenika što je u situaciji ograničenog budžeta te u tom smislu i ušteda budžetskih sredstava neopravdano.			
13. Potrebno je da Ministarstvo poduzme aktivnosti u okviru svojih nadležnosti kako bi se usaglasili stavovi Nosioca izrade i Savjeta plana „Regulacionog plana historijskog gradskog područja Počitelj za period 2008-2028. godine i okončala izrada Nacrta plana	<ul style="list-style-type: none"> • Zatražena dostava Prijedloga plana akt br. 02-23-1-75/16-23-SĆ od 10.11.2016. godine • Dostavljen Prijedlog plana 6.11.2017. i 01.12.2017.godine • Prijedloga plana dostavljen na mišljenje Uredu za zakonodavstvo i usklađenost sa propisima EU, Federalnom ministarstvu finansija i Federalnom ministarstvu pravde • Vladi FBiH dostavljen Prijedlog plana akt br. 02-23-1-856/17-17-SĆ od 21.12.2017. godine • Vlada FBiH razmatrala Prijedlog plana na 109. sjednici, održanoj 29.3.2018. godine – primjedbe Ministra Bukvarevića • Očitovanje Ministarstva po primjedbama akt br. 03/05-23-808/2012 od 30.03.2018. godine • Vlada FBiH utvrdila Prijedlog plana na 142. sjednici održanoj 09.05.2018. godine 		Okončana izrada Nacrta i Prijedloga plana	