



Broj: **02/3a**

Sarajevo, 10. 4. 2017. godine

POVJERENSTVU ZA FINACIJE I PRORAČUN DOMA NARODA

Predmet: Informacija o nadzornim aktivnostima članova Povjerenstva za financije i proračun Doma naroda institucijama BiH u vezi s provedbom zaključaka i preporuka iz izvješća o finansijskoj reviziji institucija BiH iz 2015. godine

Povjerenstvo za financije i proračun Doma naroda PSBiH (u daljnjem tekstu: PFiP), sukladno Planu razmatranja revizorskih izvješća o finansijskom poslovanju institucija BiH za 2015. godinu, obvezno jr pratiti realizaciju preporuka Ureda za reviziju BiH i odgovarajućih zaključaka Povjerenstva usvojenih u Domu naroda PSBiH povodom razmatranja revizorskih izvješća za 2015. godinu, te je u vezi s tim na 34. sjednici PFiP odlučio *posjetiti institucije koje su za 2015. godinu od Ureda za reviziju institucija BiH dobile „mišljenje s rezervom“ i „mišljenje s rezervom uz skretanje pozornosti“*.

1. Posjet Ministarstvu komunikacija i prometa BiH 14. 3. 2017. godine

U izaslanstvu PFiP-a bili su: Ljilja Zovko, predsjedateljica, Sifet Podžić, drugi zamjenik, Zdenka Džambas, Safet Softić i Dragutin Rodić, članovi PfiP-a. Na sastanku su također bili: Robert Vidović, tajnik Povjerenstva, Dragana Ćirić, stručna savjetnica, i Zoran Brkić, viši stručni suradnik u Odjelu za informiranje Sektora za odnose s javnošću Tajništva PSBiH.

Sastanku s članovima PFiP-a, u ime Ministarstva komunikacija i prometa BiH (u daljnjem u tekstu: Ministarstvo), bili su nazočni ministar Ismir Jusko s tajnikom Ministarstva i suradnicima.

U uvodnom obraćanju Ljilje Zovko, predsjedateljice PFiP-a, predstavljen je cilj radnog posjeta.

Na sastanku s rukovodstvom Ministarstva razmijenjena su mišljenja o aktualnom stanju i aktivnostima Ministarstva i PFiP-a, a uz ostalo je istaknuta potreba unaprjeđenja poslovanja i otklanjanja nedostataka sadržanih u revizorskim finansijskim izvješćima iz

2015. godine. Skrenuta je pozornost ministru da su dužni javno objaviti na svojoj internetskoj stranici akcijski plan za otklanjanje nedostataka u revizorskom izvješću, koji je dostavljen Povjerenstvu.

U razgovoru s ministrom Ismirom Juskom istaknuto je da je Ministarstvo u 2015. godini dobilo mišljenje s rezervom uz skretanje pozornosti, jer je Ured za reviziju institucija BiH ocijenio da u određenim slučajevima nisu doneseni podzakonski akti u rokovima propisanim osnovnim zakonima, što ima utjecaja na proces naplate prihoda, a u određenim slučajevima nije uspostavljen pouzdan sustav unutarnje kontrole naplate prihoda prema važećim podzakonskim aktima.

Također, Ured je skrenuo pozornost na; pitanja sistematizacije radnih mjesta, a u vezi s dugogodišnjim angažmanom osoblja po osnovi ugovora o djelu za obavljanje poslova iz nadležnosti Ministarstva, nepravilnosti u procesu javnih nabava koje se odnose na način definiranja vrijednosti ugovora te nedovoljno pažljivu provjeru i ocjenu kvalifikacija ponuditelja u skladu s uvjetima utvrđenim u tenderskoj dokumentaciji, kao i na neučinkovitost u realizaciji projekata.

Ministar Jusko i njegovi suradnici naglasili su da su ispoštovane gotovo sve preporuke Ureda za reviziju institucija BiH sadržane u revizorskom izvješću za 2015. godinu, te da je u tijeku realizacija maloga broja preostalih preporuka. Također je istaknuo da posjet članova Povjerenstva vidi kao potporu od strateške važnosti za Ministarstvo.

Prema riječima ministra Juska, a što je posebno naglašeno na sastanku, Ministarstvo rješava niz gorućih pitanja koja se odnose na: izgradnju Koridora 5c i mostova u Gradiškoj i Svilaju, izgradnju brze ceste Sarajevo-Beograd, kontrolu neba iznad naše zemlje, kao i na pitanja digitalizacije i uvođenja 4G mreže. U vezi s tim, ministar Jusko naglasio je da je usvajanje Okvirne prometne strategije otvorilo vrata za realizaciju brojnih projekata u BiH koje će financijski poduprijeti Europska unija.

2. Posjet Ministarstvu obrane BiH i sastanak s rukovodstvom Državne regulativne agencije za radijaciju i nuklearnu sigurnost BiH 15. 3. 2017. godine

U izaslanstvu PFiP-a bili su: Ljilja Zovko, predsjedateljica, Zdenka Džambas i Safet Softić, članovi PFiP-a. Na sastanku su također bili: Robert Vidović, tajnik Povjerenstva, Dragana Ćirić, stručna savjetnica, i Zoran Brkić, viši stručni suradnik u Odjelu za informiranje Sektora za odnose s javnošću Tajništva PSBiH.

Sastanku s članovima PFiP-a, u ime Ministarstva obrane BiH (u daljnjem tekstu: Ministarstvo), bili su nazočni ministrica Marina Pendeš s pomoćnicima i suradnicima.

U uvodnome obraćanju Ljilje Zovko, predsjedateljice PFiP-a, predstavljen je cilj radnog posjeta.

Na sastanku s rukovodstvom Ministarstva razmijenjena su mišljenja o aktualnom stanju i aktivnostima Ministarstva i PFiP-a, a uz ostalo je istaknuta potreba unaprjeđenja poslovanja i otklanjanja nedostataka sadržanih u revizorskim financijskim izvješćima iz 2015. godine.

U razgovoru s ministricom Pendeš istaknuto je da je Ministarstvo u 2015. godini dobilo mišljenje s rezervom uz skretanje pozornosti jer je Ured za reviziju institucija BiH ocijenio da popis sredstava, potraživanja i obveza nije u cijelosti proveden u skladu s važećim propisima, te da dio pokretne perspektivne imovine nije evidentiran u poslovnim knjigama Ministarstva, s obzirom na to da proces procjene imovine još nije završen.

Također, Ured je skrenuo pozornost na: pitanja slabosti pri realizaciji novčanih i evidentiranja nenovčanih (naturalnih) donacija; proces javnih nabava, koji još uvijek nije učinkovit i pouzdan, a vezano uz učinkovitost sustava provođenja postupaka javnih nabava; neriješen status nepokretne i pokretne neperspektivne vojne imovine, koja dodatno opterećuje proračun Ministarstva i čije rješavanje nije u njegovoj nadležnosti.

Članovi PfiP-a su u razgovoru s ministricom Pendeš i suradnicima izrazili zadovoljstvo time što je Ministarstvo obrane BiH u velikom dijelu realiziralo preporuke iz revizorskog izvješća Ureda za reviziju institucija BiH za 2015. godinu. Skrenuta im je pozornost da su dužni javno objaviti na svojoj internetskoj stranici akcijski plan za otklanjanje nedostataka u revizorskom izvješću, koji je dostavljen Povjerenstvu.

Ministrica obrane BiH izvijestila je članove Povjerenstva da je Ministarstvo donijelo Plan za otklanjanje utvrđenih nedostataka u izvješću revizije za 2015. godinu, u kojem su jasno definirane aktivnosti, nositelji aktivnosti i rokovi za njihovu realizaciju. Prema riječima ministrice Pendeš, vidljivi su pomaci koje Ministarstvo poduzima na realizaciji preporuka, prvenstveno kada je riječ o ispunjavanju preporuka Ureda za reviziju institucija BiH u dijelu koji se odnosi na sustave javnih nabava, unutarnjih kontrola, kao i kontrolu financijskog upravljanja. Kada je riječ o ispunjavanju pojedinih preporuka Ureda za reviziju institucija BiH, ministrica Pendeš naglasila je da njihova realizacija ne ovisi samo o Ministarstvu obrane BiH, misleći pritom na rješavanje preporuka u vezi sa statusom pokretne i nepokretne vojne imovine.

Sastanku s rukovodstvom **Regulatorne agencije za radijaciju i nuklearnu sigurnost BiH** (u daljnjem tekstu: Agencija) bili su nazočni: Ljilja Zovko, predsjedateljica, Sifet Podžić, drugi zamjenik, Zdenka Džambas i Safet Softić, članovi PFiP-a. Na sastanku su također bili: Robert Vidović, tajnik Povjerenstva, Dragana Ćirić, stručna savjetnica, i Zoran Brkić, viši stručni suradnik u Odjelu za informiranje Sektora za odnose s javnošću Tajništva PSBiH.

Sastanku s članovima PFiP-a, u ime Agencije, bili su nazočni zamjenik ravnatelja Zoran Tešanović sa suradnicima.

U uvodnome obraćanju Ljilje Zovko, predsjedateljice PFiP-a, predstavljen je cilj radnog posjeta.

U razgovoru sa zamjenikom ravnatelja istaknuto je da je Agencija u 2015. godini dobila mišljenje s rezervom uz skretanje pozornosti jer je Ured za reviziju institucija BiH utvrdio nedostatke i nepravilnosti u procesima javnih nabava i popisu sredstava i obveza.

Također, Ured je skrenuo pozornost na pitanja obuhvaćenosti prihoda iz nadležnosti Agencije.

Članovi PfiP-a su u razgovoru sa zamjenikom ravnatelja Tešanovićem i suradnicima izrazili zadovoljstvo time što je Agencija realizirala ili djelomično realizirala veći broj preporuka iz revizorskog izvješća Ureda za reviziju institucija BiH za 2015. godinu. Prema riječima članova Povjerenstva, to je pokazatelj da je Državna regulatorna agencija ozbiljno pristupila realizaciji preporuka, bez obzira na poteškoće u vezi s kadrovskom popunom ove institucije. Skrenuta im je pozornost da su dužni javno objaviti na svojoj internetskoj stranici akcijski plan za otklanjanje nedostataka u revizorskom izvješću, koji je dostavljen Povjerenstvu.

Zamjenik ravnatelja upoznao je članove Povjerenstva za financije i proračun Doma naroda PSBiH o tome da su u tijeku aktivnosti s ciljem realizacije maloga broja preostalih preporuka Ureda za reviziju institucija BiH iz 2015. godine, ali i da postoje objektivne okolnosti koje utječu na potpunu realizaciju pojedinih preporuka, prvenstveno problem nepopunjavanja radnih mjesta i odbijanje Vijeća ministara BiH da izda suglasnost za prijem novih ljudi, odnosno zamjenu onih koji idu ili su otišli u mirovinu.

Prema riječima zamjenika ravnatelja Regulatorne agencije, u protekloj je godini realizirano niz značajnih poslova, kao što su pregled svih pravnih koraka koje je poduzela BiH i aktivnosti koje je provela Republika Hrvatska u vezi s eventualnim uspostavljanjem odlagališta radioaktivnog i nuklearnog otpada na području Trgovske gore, te pregled stanja i utjecaj na okoliš na područjima djelovanja osiromašenog uranija.

Zamjenik ravnatelja Zoran Tešanović također je upoznao članove Povjerenstva da Agencija u ovoj godini, pored niza međunarodnih aktivnosti koje prvenstveno proizlaze iz suradnje s Međunarodnom agencijom za atomsku energiju, planira realizirati i projekt pregleda stanja radioaktivnosti radona na nekoliko područja u BiH, riješiti pitanje kriznih točaka radioaktivnih gromobrana koji su uglavnom postavljeni na starim i napuštenim zgradama, kao i provesti potrebne aktivnosti s ciljem uspostave središnjeg skladišta za radioaktivni otpad.

3. Posjet Upravi za neizravno oporezivanje BiH i Agenciji za identifikacijske isprave, evidenciju i razmjenu podataka, Banja Luka, 30. 3. 2017. godine

U izaslanstvu PFiP-a bili su: Ljilja Zovko, predsjedateljica, Sifet Podžić, drugi zamjenik, Zdenka Džambas i Dragutin Rodić, članovi PFiP-a. Na sastanku su također bili: Robert Vidović, tajnik Povjerenstva i Zoran Brkić, viši stručni suradnik u Odjelu za informiranje Sektora za odnose s javnošću Tajništva PSBiH.

Sastanku s članovima PFiP-a, u ime Uprave za neizravno oporezivanje BiH (u daljnjem tekstu: UNO) odnosno Agencije za identifikacijske isprave, evidenciju i razmjenu podataka (u daljnjem tekstu: IDDEEA), bili su nazočni: ravnatelj UNO-a Miro Džakula s pomoćnicima i suradnicima, te zamjenik ravnatelja IDDEEA-e Radivoje Trbić s pomoćnicima ravnatelja i suradnicima.

U uvodnom obraćanju Ljilje Zovko, predsjedateljice PFiP-a, predstavljen je cilj radnog posjeta.

Na sastanku s rukovodstvima institucija razmijenjena su mišljenja o aktualnom stanju i njihovim aktivnostima, a uz ostalo je istaknuta potreba unaprjeđenja poslovanja i otklanjanja nedostataka sadržanih u revizorskim financijskim izvješćima iz 2015. godine.

Članovi PfiP-a izrazili su tijekom posjeta institucijama zadovoljstvo time što je realizirana većina preporuka sadržanih u revizorskom izvješću. Pohvalili su UNO zbog toga što je to jedina institucija, od šest posjećenih, koja je na svojoj internetskoj stranici objavila program aktivnosti za otklanjanje nedostataka u revizorskom izvješću.

Prema riječima ravnatelja Džakule, teškoće u radu UNO-a prvenstveno se odnose na provedbu Pravilnika o unutarnjoj organizaciji, odnosno na manjak zaposlenih, što se odražava na produktivnost i kvalitetu obavljanja poslova.

Govoreći o problemima u radu, ravnatelj UNO-a naglasio je da što prije treba riješiti pitanje oduzetih vozila. U vezi s tim, apelirao je na članove Povjerenstva da poduzmu mjere iz njihove nadležnosti kako bi se riješilo ovo pitanje. Time bi se, kako je rekao, smanjio iznos zakupnine parkirališnog prostora koju plaćaju i ostvarili znatni prihodi prodajom oduzetih vozila. Pritom je istaknuo kako je veliki problem pri prodaji oduzetih motornih vozila nepostojanje zakona o državnoj imovini.

Ravnatelj Džakula upoznao je članove Povjerenstva i o tome da je Uprava u prošloj godini prikupila oko 6,6 milijardi KM prihoda, što je značajan pomak u odnosu na prijašnje godine, prvenstveno u prikupljanju prihoda od neizravnih poreza i carina.

Članovi Povjerenstva najavili su da će zatražiti održavanje tematske sjednice početkom lipnja na kojoj bi se raspravljalo o teškoćama u radu Uprave, te na kojoj bi bila donesena odgovarajuća rješenja.

U razgovoru sa zamjenikom ravnatelja **IDDEEA-e Radivojem Trbićem** i njegovim suradnicima najveća pozornost bila je usmjerena na provođenje preporuke Ureda koja se odnosi na postupak izbora najpovoljnijeg dobavljača za izgradnju zgrade sukladno Zakonu o javnim nabavama. Zamjenik ravnatelja IDDEEA-e istaknuo je da će se pri provođenju novog postupka voditi računa o dosljednoj primjeni svih odredaba Zakona o javnim nabavama jer se, kako je rekao, nerješavanje tog pitanja odražava na normalno i učinkovito funkcioniranje IDDEEA-e.

Informirajući članove Povjerenstva o radu Agencije, zamjenik ravnatelja Trbić rekao je da ima teškoća i u vezi s izradom i izdavanjem putovnica. U vezi s tim je zamjenik ravnatelja istaknuo da brojna pitanja koja treba riješiti nisu samo u nadležnosti IDDEEA-e. To znači da, kako je rekao, i drugi subjekti u procesu moraju dosljedno poštivati zakonska rješenja. Poručio je da će IDDEEA učiniti sve što je u njezinoj nadležnosti da građani BiH u budućnosti ne trpe posljedice kada je riječ o izradi osobnih isprava. Naglašavajući da u idućee četiri godine građani ne bi trebali imati problema s izdavanjem osobnih isprava, Trbić je pozvao članove Povjerenstva da, sukladno nadležnostima, rade na sprječavanju i otklanjanju novih problema u vezi s ovim pitanjem.

Zamjenik ravnatelja IDDEEA-e izrazio je žaljenje i zbog odljeva kadrova, istaknuvši da Agencija do sada nije dobila suglasnost Vijeća ministara BiH za nova zapošljavanja. Članovi Povjerenstva su tijekom posjeta IDDEEA-i skrenuli pozornost rukovodstvu da su dužni, bez odgode, javno objaviti na internetskoj stranici program mjera za otklanjanje nedostataka u revizorskom izvješću, koji je dostavljen Povjerenstvu.

4. Sastanak s Ministarstvom vanjskih poslova BiH

Sastanku s rukovodstvom Ministarstva vanjskih poslova BiH bili su nazočni: Ljilja Zovko, predsjedateljica, Darko Babalj, prvi zamjenik, Sifet Podžić, drugi zamjenik, Zdenka Džambas i Dragutin Rodić, članovi PFiP-a. Na sastanku su također bili: Robert Vidović, tajnik Povjerenstva, Dragana Ćirić, stručna savjetnica, i Zoran Brkić, viši stručni suradnik u Odjelu za informiranje Sektora za odnose s javnošću Tajništva PSBiH.

Sastanku s članovima PFiP-a, u ime Ministarstva, bili su nazočni ministar Igor Crnadak s pomoćnicima i suradnicima.

U uvodnome obraćanju Ljilje Zovko, predsjedateljice PFFP-a, predstavljen je cilj radnog posjeta.

Na sastanku s rukovodstvom Ministarstva razmijenjena su mišljenja o aktualnom stanju i njihovim aktivnostima, a uz ostalo je istaknuta potreba unaprjeđenja poslovanja i otklanjanja nedostataka sadržanih u revizorskim financijskim izvješćima iz 2015. godine. Članovi Povjerenstva skrenuli su pozornost na obvezu javne objave na internetskoj stranici Ministarstva programa mjera za otklanjanje nedostataka u revizorskom izvješću, koji je dostavljen Povjerenstvu,.

Članovi Povjerenstva izrazili su zadovoljstvo time što je Ministarstvo realiziralo znatan broj preporuka Ureda za reviziju institucija BiH, izrazivši nadu da će Ministarstvo u što skorije vrijeme realizirati i ostale preporuke Ureda i da će revizorsko mišljenje za 2016. godinu biti pozitivno.

Prema riječima ministra Crnatka, Ministarstvo vanjskih poslova BiH najveću je pozornost posvetilo aktivnostima koje se tiču izrade teksta Prijedloga zakona o vanjskim poslovima BiH. Kako je ministar pojasnio, veoma je važno zakonom o vanjskim poslovima BiH urediti pitanja koje se prvenstveno tiču mandata osoblja u diplomatsko-konzularnim predstavništvima (DKP), kao i uvesti sankcije za osoblje koje ne bude poštivalo zakonske odredbe. Sve dok BiH ne bude imala zakon o vanjskim poslovima, striktno se moraju poštivati važeći zakonski i podzakonski propisi kojima su uređene aktivnosti u Ministarstvu.

Ministar i njegovi suradnici upoznali su članove Povjerenstva o tome da u idućem razdoblju posebnu pozornost treba posvetiti provođenju aktivnosti na realizaciji kupovine planiranih objekata i rješavanju statusa imovine stečene sukcesijom, s ciljem smanjenja troškova zakupa i realizacije ostalih kapitalnih projekata. Ministar je izrazio nadu da će BiH, prodajom određenog broja objekata koje je naša zemlja dobila sukcesijom, biti u mogućnosti kupiti veći broj objekata koji će služiti DKP-ima ili smanjiti troškove zakupa objekata za DKP-e.

U vezi s preporukom Ureda za reviziju institucija BiH da Ministarstvo uspostavi jedinicu unutarne revizije, Ministarstvo je uputilo materijal Vijeću ministara BiH radi dobivanja suglasnosti, nakon čega će biti u cijelosti ispoštovana i ta preporuka Ureda.

Posjeti institucijama BiH ocijenjeni su korisnima i pravovremenima, posebice s obzirom na nadolazeće razdoblje u kojemu će Ured za reviziju institucija BiH finalizirati i Povjerenstvu za financije i proračun Doma naroda dostaviti izvješća o reviziji za 2016. godinu.

Na sastanku je vođena i detaljna zabilješka, koja čini sastavni dio Informacije.

S poštovanjem,

TAJNIK POVJERENSTVA

Mr. Robert Vidović

Dostavljeno:

- naslovu
- a/a