



Број/Број: 02/3-50-1-14-25,2/08
Сарајево/Сарајево, 18.11.2008.

ЗАПИСНИК

са 25. сједнице Комисије за финансије и буџет Дома народа Парламентарне скупштине Босне и Херцеговине, одржане 18.11.2008. године, са почетком у 11.15 часова

ПРИСУТНИ ЧЛАНОВИ КОМИСИЈЕ: Душанка Мајкић, Драго Љубичић, Адем Ибрахимпашић, Хазим Ранчић и Божо Рајић.

ОДСУТНИ ЧЛАНОВИ КОМИСИЈЕ: Илија Филиповић.

ОСТАЛИ ПРИСУТНИ: генерални ревизор Канцеларије за ревизију институција БиХ Миленко Шего и виши ревизор Канцеларије за ревизију институција БиХ Муневера Бафтић, шеф Одсјека у Министарству финансија и трезора БиХ Амела Хасанбеговић, шеф Одсјека у Агенцији за државну службу БиХ Мирјана Марић, члан тима ДФИД-а Самир Мушовић, директор Службе за послове са странцима Драган Мектић и начелник сектора у Служби за послове са странцима Данијел Ганић, помоћник министра цивилних послова БиХ Фрањо Маркота и шеф Одсјека у Министарству цивилних послова БиХ Едина Салихагић, стручни сарадник за књиговодство у Канцеларији за законодавство Јелена Радовић, министар савјетник у Министарству иностраних послова БиХ Амир Чорбо и савјетник за финансије у Министарству иностраних послова БиХ Хазима Рожаница, директор Института за стандардизацију БиХ Горан Тешановић, генерални директор Дирекције за цивилно ваздухопловство БиХ Ђорђе Ратковица и начелник Одјељења за персоналне, административне и финансијске послове Дијана Топић, стручни савјетник за правне послове у Канцеларији за ветеринарство БиХ Спасоје Чамур и шеф рачуноводства у Канцеларији за ветеринарство БиХ Сабахета Хускић, омбудсмен у Институцији омбудсмена за заштиту потрошача БиХ Драган Доко, предсједавајући Канцеларије за разматрање жалби по Закону о јавним навкама Амир Пилав, члан Колегијума директора Института за нестала лица БиХ Марко Јуришић и из ОЕБС-а Амила Ибрахимовић.

За сједницу је предложен сљедећи

ДНЕВНИ РЕД

- 1) Усвајање записника са 23. и 24. сједнице Комисије за финансије и буџет;
- 2) Разматрање ревизорских извјештаја за 2007. годину, и то:
 - 2.1. Високог судског и тужилачког савјета БиХ - извјестилац Душанка Мајкић;
 - 2.2. Министарства иностраних послова БиХ - извјестилац Душанка Мајкић;
 - 2.3. Дирекције за цивилно ваздухопловство БиХ - извјестилац Адем Ибрахимпашић;
 - 2.4. Службе за послове са странцима БиХ - извјестилац Адем Ибрахимпашић;
 - 2.5. Канцеларије за разматрање жалби БиХ - извјестилац Божо Рајић;
 - 2.6. Канцеларије за ветеринарство БиХ - извјестилац Божо Рајић;
 - 2.7. Канцеларије за законодавство БиХ - извјестилац Илија Филиповић;
 - 2.8. Института за стандардизацију БиХ - извјестилац Илија Филиповић;
 - 2.9. Министарства цивилних послова БиХ - извјестилац Хазим Ранчић;
 - 2.10. Омбудсмена за заштиту потрошача БиХ - извјестилац Хазим Ранчић;
 - 2.11. Конкурвенцијског савјета БиХ - извјестилац Драго Љубичић;
 - 2.12. Института за нестала лица БиХ - извјестилац Драго Љубичић.
- 3) Утврђивање датума одржавања 26. сједнице Комисије за финансије и буџет Дома народа на којој ће бити разматрана четврта група ревизорских извјештаја.

Двадесет пету сједницу Комисије за финансије и буџет Дома народа Парламентарне скупштине БиХ отворила је предсједавајућа Душанка Мајкић. Констатовала је да постоји кворум те предложила дневни ред као и да се са дневног реда скину тачке 2.7. и 2.8, с обзиром да је извјестилац оправдано одсутан. Позвала је присутне да дају своје евентуалне предлоге, примједбе или сугестије. С обзиром да није било других предлога, примједба или сугестија, предложени дневни ред са наведеном измјеном усвојен је једногласно.

Ад. – 1. Усвајање записника са 23. и 24. сједнице Комисије за финансије и буџет

Записник са 23. сједнице Комисије за финансије и буџет Дома народа Парламентарне скупштине БиХ усвојен је једногласно, без примједба.

Записник са 24. сједнице Комисије за финансије и буџет Дома народа Парламентарне скупштине БиХ усвојен је једногласно, без примједба.

Ад. – 2. Разматрање ревизорских извјештаја за 2007. годину

Уводно излагање о овој тачки дневног реда дала је Душанка Мајкић. Након тога приступило се разматрању ове тачке по подтачкама, и то

2.1. Високи судски и тужилачки савјет БиХ

Након што је констатовано да данашњој сједници не присуствују представници Високог судског и тужилачког савјета БиХ, разматрање ове податчке одгођено је за наредну сједницу Комисије за финансије и буџет Дома народа Парламентарне скупштине БиХ.

2.2. Министарство иностраних послова БиХ

Саслушање представника Министарства иностраних послова БиХ обавила је Душанка Мајкић.

На питања Душанке Мајкић одговарао је министар савјетник у Министарству иностраних послова БиХ Амир Чорбо и савјетник за књиговодство у Министарству иностраних послова БиХ Хазима Рожаница.

Душанка Мајкић истакла је да је ово једна од институција која, у складу са препоруком Канцеларије за ревизију институција БиХ, захтијева посебну пажњу Комисије за финансије и буџет Дома народа. У расправи о овој тачки дневног реда учествовала је Муневера Бафтић.

Записник са салушања представника Министарства иностраних послова БиХ чини саставни дио овог записника.

Чланови Комисије за финансије и буџет једногласно су одлучили да предложи Дому народа сљедећи:

ЗАКЉУЧАК

1. Налаже се Министарству иностраних послова БиХ да одмах приступи отклањању нереализованих препорука из ранијих година као и препорука из ревизорског ивјештаја за 2007. годину, и то тако да:

- Предузме иницијативу за попуњавање кључних радних мјеста у дијелу финансијског пословања с циљем ефикаснијег управљања;
- Утврди јасне улоге, одговорности и овлашћења у дијелу финансијског пословања која се тичу стварања обавеза, реализације обавеза у складу са уговореним условима, контролу извршења уговора и контролу процеса набавки с циљем обезбјеђивања ефикасног система руковођења и надзора над извршењем буџета;
- Усклади реалне циљеве пословања и планиране активности са горњом границом расхода која је одређена у Документу оквирног буџета за период 2008-2010. године;
- Сагласно рачуноводственим стандардима, ријешити застарјеле обавезе и потраживања и неслагања констатована пописом, с циљем тачне презентације финансијских ивјештаја.
- Анализира начин спровођења процедура набавки, те отклони пропусте и недостатке у примјени Закона о јавним набавкама БиХ и оствари већу сарадњу са Агенцијом за јавне набавке;
- Обезбиједи контролу праћења уговорених услова и дјеловања у случају било каквих одступања од уговора;
- Уведе ефикаснију контролу трошкова који се вежу за службена возила (поправке, сервис, точење горива, итд), мобилне телефоне и услуге репрезентације с циљем рационализације трошкова и намјенске потрошње средстава, као и да преиспита интерна правила којима се регулишу ови издаци и утврде обавезе и одговорности за контролу ових издатака.

2. Рок у којем институција треба да отклони наведене недостатке је 31.12.2008. године.

2.3. Дирекција за цивилно ваздухопловство БиХ

Саслушање представника Дирекције за цивилно ваздухопловство БиХ обавио је Адем Ибрахимпашић.

На питања Адема Ибрахимпашића одговарао је генерални директор Дирекције за цивилно ваздухопловство БиХ Ђорђе Раковица. Адем Ибрахимпашић истакао је да је ово једна од институција која, у складу са препоруком Канцеларије за ревизију институција БиХ, захтијева посебну пажњу Комисије за финансије и буџет Дома народа, а да се из приложене документације за расправу види да се ради о снажној еволуцији у пословању ове институције тако да је све што није било добро у претходним годинама у 2007. години сведено на једну примједбу.

Записник са саслушања представника Дирекције за цивилно ваздухопловство БиХ чини саставни дио овог записника.

Чланови Комисије за финансије и буџет једногласно су одлучили да предложи Дому народа сљедећи:

ЗАКЉУЧАК

1. Налаже се Дирекције за цивилно ваздухопловство БиХ да одмах приступи отклањању нереализованих препорука из ревизорског ивјештаја за 2007. годину, и то тако да:

- Сачини цјеловиту анализу процеса планирања и извршења буџета за 2007. годину с циљем унапређења процеса планирања и надзора над извршењем буџета;
- Обезбиједи функционалност информационог система према препоруци ревизије;
- Отклони пропусте и недостатке у примјени Закона о јавним набавкама БиХ и обезбиједи његови досљедну примјену;
- Сачини анализу досадашњег тока реализације АТМ стратегије у односу на рокове утврђене досадашњим плановима, да утврди ризике и сачини анализу ефеката везаних за евентуално кашњење у реализацији АТМ стратегије у односу на најновији план који је усвојио Савјет министара БиХ.

2. Рок у којем институција треба да отклони наведене недостатке је 31.12.2008. године.

2.4. Служба за послове са странцима БиХ

Саслушање представника Службе за послове са странцима БиХ обавио је Адем Ибрахимпашић.

На питања Адема Ибрахимпашића одговарао је директор Службе за послове са странцима БиХ Драган Мектић. Адем Ибрахимпашић истакао је да је ово једна од институција која, у складу са препоруком Канцеларије за ревизију институција БиХ, захтијева посебну пажњу Комисије за финансије и буџет Дома народа.

Записник са саслушања представника Службе за послове са странцима БиХ чини саставни дио овог записника.

Чланови Комисије за финансије и буџет једногласно су одлучили да предложи Дому народа сљедећи:

ЗАКЉУЧАК

1. Налаже се Служби за послове са странцима БиХ да одмах приступи отклањању нереализованих препорука из ранијих година као и препорука из ревизорског ивјештаја за 2007.годину, и то тако да:

- Убрза имплементацију Правилника система интерних контрола у складу са Водичем за ефикасне интерне контроле и COSO моделом система интерних контрола на основу пет компоненти с циљем отклањања ризика од евентуалних грешака, превара и злоупотреба у пословању;
- Сачини анализу планираног и извршеног буџета по појединим буџетским ставкама те процијени оптималан број извршилаца и реалан износ потребних средстава;
- У вези са доказом о власништву грађевинских објеката и земљишта, поступи по препоруци ревизије;
- Посвети више пажње припреми пописа имовине на крају године, како у рачуноводству тако и на терену, а затим да координира и изврши попис свих средстава и извора средства, посебно грађевина и земљишта који се исказују у пословним књигама Службе и Министарства безбједности БиХ (средства набављена за Службу);
- Отклони пропусте и недостатке у примјени Закона о јавним набавкама БиХ и обезбиједи његову досљедну примјену.

2. Рок у којем институција треба да отклони наведене недостатке је 31.12.2008. године.

2.5. Канцеларија за разматрање жалби БиХ

Саслушање представника Канцеларије за разматрање жалби БиХ обавио је Божо Рајић.

На питања Боже Рајића одговарао је предсједавајући Канцеларије за разматрање жалби БиХ Амир Пилав.

Записник са саслушања представника Канцеларије за разматрање жалби БиХ чини саставни дио овог записника. У расправи о овој тачки дневног реда учествовали су Душанка Мајкић и Миленко Шего.

Чланови Комисије за финансије и буџет једногласно су одлучили да предложи Дому народа сљедеће закључке, и то:

ЗАКЉУЧАК I

1. Налаже се Канцеларији за разматрање жалби БиХ да одмах приступи отклањању нереализованих препорука из ранијих година као и препорука из ревизорског ивјештаја за 2007.годину, и то тако да:

- Усвоји одговарајућу расподјелу одговорности и овлашћења између предсједавајућег и осталих чланова Канцеларије за разматрање жалби везано за извршење обавеза из буџета;
- Процијени оптималан број извршилаца и реалан износ потребних средстава;
- Додатна ангажовања и додатне накнаде образложи Парламентарној скупштини БиХ.

2. Рок у којем институција треба да отклони наведене недостатке је 31.03.2009. године.

ЗАКЉУЧАК II

Дом народа Парламентарне скупштине БиХ тражи од Савјета министара БиХ да предузме све мјере како би се ријешило питање Правилника о унутрашњој организацији Канцеларије за разматрање жалби БиХ.

ЗАКЉУЧАК III

Дом народа Парламентарне скупштине БиХ поново тражи од Савјета министара БиХ да предузме све мјере за именовање два члана који недостају у Канцеларији за разматрање жалби БиХ.

2.6. Канцеларија за ветеринарство БиХ

Саслушање представника Канцеларије за ветеринарство БиХ обавио је Божо Рајић.

На питања Боже Рајића одговарала је шеф рачуноводства у Канцеларији за ветеринарство БиХ Сабахета Хускић. Божо Рајић истакао је да је ово једна од институција која, у складу са препоруком Канцеларије за ревизију институција БиХ, захтијева посебну пажњу Комисије за финансије и буџет Дома народа, с тим да ревизорски налаз за 2007. годину не упућује на потребу за посебном пажњом.

Записник са саслушања представника Канцеларије за ветеринарство БиХ чини саставни дио овог записника.

Чланови Комисије за финансије и буџет једногласно су одлучили да предложе Дому народа сљедећи:

ЗАКЉУЧАК

1. Налаже се Канцеларији за ветеринарство БиХ да одмах приступи отклањању препорука из ревизорског ивјештаја за 2007. годину, и то тако да:

- Додатно појача систем интерних контрола у складу са Инструкцијом Министарства финансија и трезора, а све с циљем отклањања свих могућих ризика нерационалног располагања јавним средствима; у том правцу препоручено је анализирање свих пословних процеса и одређивање ризика пословања, те креирање одговарајућих контрола у складу са процијењеним ризицима;

- Утврди јасна правила и процедуре, тј. технике рада са референтним лабораторијима, с циљем веће транспарентности у располагања јавним новцем за ове намјене;
- Уради анализу недостатака и пропуста набавки у току 2007. године, како би набавке у наредном периоду биле извршене на бољи и ефикаснији начин. За све нејасноће и дилеме током спровођења процедура набавки, убудуће обавезно трема консултовати Агенцију за јавне набавке;
- Обавезно спроведе поступак задуживања сталних средства у Канцеларији.

2. Рок у којем институција треба да отклони наведене недостатке је 31.12.2008. године.

2.7. Канцеларија за законодавство БиХ

2.8. Институт за стандардизацију БиХ

Ове подтачке скинуте су са дневног реда због оправданог одсуства извјестиоца.

2.9. Министарство цивилних послова БиХ

Саслушање представника Министарства цивилних послова БиХ обавио је Хазим Ранчић.

На питања Хазима Ранчића одговарао је помоћник министра цивилних послова БиХ Фрањо Маркота и шеф Одсјека у Министарству цивилних послова БиХ Едина Салихагић.

Хазим Ранчић истако је да је ово једна од институција која се не налази на листи институција Канцеларије за ревизију институција БиХ за које се захтијева посебна пажња Комисије за финансије и буџет Дома народа иако је у посљедње три године имала мишљење с резервом, а што је по његовим сазнањима био основ Канцеларији за стављање институција на листу.

Записник са саслушања представника Министарства цивилних послова БиХ чини саставни дио овог записника.

Чланови Комисије за финансије и буџет једногласно су одлучили да предложи Дому народа сљедећи:

ЗАКЉУЧАК

1. Налаже се Министарству цивилних послова БиХ да одмах приступи отклањању нереализованих препорука из ранијих година као и препорука из ревизорског ивјештаја за 2007. годину, и то тако да:

- Посвети више пажње процесу планирања и извршења буџета полазећи од детаљне аналитичке структуре расхода и стварне потребе додатних улагања исказаних кроз анекс буџета;
- Обезбиједи ефикаснији надзор над реализацијом расхода, преиспита интерна правила којима се регулишу обавезе и одговорности приликом реализације расхода;
- У сарадњи са Министарством финансија и трезора, успостави прикладну аналитику прихода и направи аналитички распоред по врстама прихода;

- Организује систем јавних набавки тако да утврди јасне одговорности и овлашћења извршилаца и задужи лица која ће искључиво бити одговорна за спровођење процедура јавних набавки у складу са Законом о јавним набавкама БиХ.

2. Рок у којем институција треба да отклони наведене недостатке је 31.12.2008. године.

2.10. Омбудсмен за заштиту потрошача БиХ

Саслушање представника Омбудсмена за заштиту потрошача БиХ обавио је Хазим Ранчић.

На питања Хазима Ранчића одговарао је омбудсмен за заштиту потрошача БиХ Драган Доко. У расправи о овој подтачки учествовала је Душанка Мајкић.

Записник са саслушања представника Омбудсмена за заштиту потрошача БиХ чини саставни дио овог записника.

Чланови Комисије за финансије и буџет једногласно су одлучили да предложе Дому народа сљедећи:

ЗАКЉУЧАК

1. Налаже се Омбудсмену за заштиту потрошача БиХ да одмах приступи отклањању нереализованих препорука из ревизорског извјештаја за 2007. годину, и то тако да

- Побољша планирање буџета, доради постојеће интерне акте, те успостави ефикасан систем интерних контрола који ће на вријеме спријечити грешке, неправилности и евентуалну злоупотребу трошења јавних средстава;
- Унаприједи систем интерних контрола, процијени оптималан број извршилаца и реалан износ потребних средстава;
- Увођењем праксе интерних мјесечних финансијских извјештаја прати динамику извршења буџета;
- Доследно примијени одредбе Закона о јавним набавкама БиХ и оствари већу сарадњу са Агенцијом за јавне набавке.

2. Рок у којем институција треба да отклони наведене недостатке је 31.12.2008. године.

2.11. Конкуренцијски савјет БиХ

С обзиром да није било представника Конкуренцијског савјета БиХ и да су писмено обавијестили Комисију за финансије и буџет да не могу присуствовати данашњој сједници, ова подтачка скинута је са дневног реда.

2.12. Институт за нестала лица БиХ

Саслушање представника Институт за нестала лица БиХ обавио је Драго Љубичић.

На питања Драге Љубичића одговарао је члан Колегијума директора Института за нестала лица БиХ Марко Јуришић. У расправи о овој подтачки дневног реда учествовала је Душанка Мајкић.

Записник са саслушања представника Института за нестала лица БиХ чини саставни дио овог записника.

Чланови Комисије за финансије и буџет једногласно су одлучили да предложи Дому народа сљедећи:

ЗАКЉУЧАК

1. Налаже се Институту за нестала лица БиХ да одмах приступи отклањању нереализованих препорука из ревизорског извјештаја за 2007.годину, и то тако да:

- Посвети више пажње планирању буџета (укључујући и средства из донација), да одреди јасне циљеве и активности за реализацију планова рада према роковима извршења, чиме ће обезбиједити ефикасније управљање јавним средствима и смањити ризик од ненамјенског трошења средстава;
- Изврши одговарајућа корективна књижења у Главној књизи трезора према препорукама ревизије.

2. Рок у којем институција треба да отклони наведене недостатке је 31.12.2008. године.

Ад. – 3. Утврђивање датума одржавања 26. сједнице Комисије за финансије и буџет Дома народа на којој ће бити разматрана четврта група ревизорских извјештаја

Уводно излагање о овој тачки дневног реда дала је Душанка Мајкић. Присутни су једногласно закључили да се 26. сједница Комисије за финансије и буџет Дома народа на којој ће бити разматрана четврта група ревизорских извјештаја одржи 10.12.2008. године.

У оквиру ове тачке дневног реда, члан тима ДФИД-а Самир Мушовић информисао је присутне да је пројекат техничке помоћи ДФИД-а званично окончан, али да он стоји на располагању Комисији за финансије и буџет све док се поступак разматрања ревизорских извјештаја не оконча на Комисији.

Након што је исцрпљен дневни ред, предсједавајућа 25. сједнице Комисије за финансије и буџет Дома народа Парламентарне скупштине БиХ, Душанка Мајкић, завршила је сједницу у 13 часова.

Саставни дио овог записника је транскрипт 25. сједнице Комисије за финансије и буџет Дома народа Парламентарне скупштине БиХ.

Привремени секретар
Комисије за финансије и буџет
Даворка Чаплински

Предсједавајућа
Комисије за финансије и буџет
Душанка Мајкић