

У складу са чланом 22а. став (1) Закона о финансирању институција Босне и Херцеговине („Службени гласник БиХ“, број: 61/04, 49/09, 42/12, 87/12 и 32/13), у својству руководиоца институције, проф. др Енвер Халиловић, достављам сљедећу

## **ИЗЈАВУ**

### **о одговорности за остваривање циљева институције**

#### **Агенција за развој високог образовања и обезбјеђивање квалитета у БиХ**

А) Главни циљеви утврђени Програмом рада за 2017. годину остварени су како сlijеди:

<b>Ред. број</b>	<b>Главни циљеви утврђени Програмом рада</b>	<b>Процент извршења</b>
1.	Провођење тематских истраживања и анализа	100%
2.	Организација активности за и са кључним партнерима (припремни састанци са заинтересованим странама у оквиру екстерне евалуације Агенције)	100%
3.	Давање савјета и информација у складу са мандатом Агенције	100%
4.	Обуке стручњака у сарадњи са надлежним образовним властима	100%
5.	Израда аката из надлежности Агенције важних за њен рад	80%

Одступање оствареног од планираног резултат је:

Агенција је у 2017. години донијела четири акта значајна за избор стручњака за екстерну евалуацију, као и акт Критерији за акредитацију студијских програма I и II циклуса студија. Међутим, акт који је припремила и који је прошао јавну расправу - Одлука о нормама којима се одређују минимални стандарди у подручју високог образовања у Босни и Херцеговини, још није усвојен од стране Управног одбора Агенције. Тако да је реализација циља број 5. оцијењена са 80 %. У прилогу ове изјаве достављамо копију преднацрта Извјештаја о раду за 2017. годину.

Б) Средства одобрена Буџетом за 2017. годину за остваривање утврђених циљева у укупном износу од 1.013.000 КМ, утрошена су намјенски, сврсисходно и законито према сљедећој структури:

Ред. број	Расходи	Одобрено буџетом за 2017.	Измјене, ребаланс, реструктурирање	Укупан кориговани буџет	Извршено
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)
1.	Плате и накнаде	696.000	0	696.000	670.487,46
2.	Материјални трошкови	272.000	0	272.000	101.969,95
3.	Капитална улагања	45.000	0	45.000	21.050,72
4.	Грантови	0	0	0	0
	<b>УКУПНО</b>	<b>1.013.000</b>	<b>0</b>	<b>1.013.000</b>	<b>793.508,13</b>

Расходи буџета Агенције за 2017. годину су извршени у оквиру расхода одобрених Законом о буџету институција Босне и Херцеговине и међународних обавеза Босне и Херцеговине за 2017. годину („Службени гласник БиХ“, број 94/16). Није вршено реструктурирање расхода буџета за 2017. годину.

Ц) Успостава и спровођење система финансијског управљања и контроле засноване су на подлогама из члана 33б. и 33ц. Закона о финансирању институција Босне и Херцеговине, и то:

1. Израђени су интерни прописи о финансијском управљању и контроли;
2. Систем управљања и контроле успостављен је у свим организационим јединицама у оквиру институције и обухвата све програме и процесе које извршава институција;
3. Успостављени систем финансијског управљања и контроле осигурава ревизорски траг за финансијске и све друге трансакције које су извршене у обрачунском периоду;
4. Израђен је извјештај о финансијском управљању и контроли за 2017. годину и достављен Централној хармонизацијској јединици Министарства финансија и трезора (ЦХЈ) на начин и у роковима који су прописани подзаконским актима на основу 33ц. став (2) Закона о финансирању институција Босне и Херцеговине.

Агенција је у складу са Правиликом о годишњем извјештавању о систему финансијског управљања и контроле у институцијама Босне и Херцеговине („Службени гласник БиХ“, број 77/15), актом број: 06-16-1-1-3/18 од 13.02.2018. године, Централној хармонизацијској јединици Министарства финансија и трезора БиХ доставила Годишњи извјештај о систему финансијског управљања и контроле у Агенцији за 2018. годину, број: 06-16-1-1-2/18 од 13.02.2018. године.

Информација о реализацији препорука Канцеларије за ревизију институција БиХ:  
Канцеларија за ревизију институција БиХ је у поступку завршне ревизије финансијских извјештаја и усклађености пословања Агенције са одговарајућим законима и прописима за 2016. годину, путем Извјештаја о финансијској ревизији Агенције за развој високог

образовања и обезбјеђивање квалитета за 2016. годину (у даљем тексту: Извјештај), број: 01/02/03-07-16-1-588/17 од 21.06.2017. године, изразила *позитивно мишљење уз скретање пажње* на неблаговремено именовање чланова Управног одбора Агенције. Наведено мишљење представља и потврду озбиљног приступа Агенције у досадашњој реализацији свих добијених препорука од стране Канцеларије за ревизију институција БиХ. У наставку дајемо преглед предузетих активности према датим препорукама у предметном Извјештају, како слиједи:

**Препорука 1.** (тч. 3. Извјештаја). *Неопходно је интензивирати активности на успостављању организационе структуре према важећим Одлукама Савјета министара БиХ.*

Агенција је у складу са важећим Одлукама Савјета министара БиХ упутила Министарству правде БиХ приједлог описа послова радних мјеста државних службеника ради давања мишљења. Надлежно Министарство је доставило Мишљење, актом, број: 18.8-02-4-9204-2/16 од 15.03.2017. године. Агенција ће у наредном периоду извршити усклађивање приједлога описа послова у складу са наведеним Мишљењем и исти упутити у даљу процедуру.

**Препорука 2.** (тч. 3. Извјештаја). *Неопходно је да надлежне институције предузимају активности у прописаним роковима како би били обезбијеђени услови за ефикасно и законито функционисање Агенције с обзиром на друштвени значај области високог образовања.*

Наведена препорука се односи на скретање пажње у вези са неблаговременим именовањем чланова Управног одбора Агенције од стране Парламентарне скупштине БиХ. Наиме, јавни конкурс за избор чланова Управног одбора Агенције спроводи Парламентарна скупштина БиХ у складу са Законом о министарским именовањима, именовањима Савјета министара и другим именовањима Босне и Херцеговине („Службени гласник БиХ“, број 37/03) и Оквирним законом о високом образовању у Босни и Херцеговини („Службени гласник БиХ“, бр. 59/07 и 59/09). Агенција нема утицаја на трајање и ток спровођења предметног јавног конкурса од стране Парламентарне скупштине БиХ. Управни одбор Агенције је редовно и благовремено обавјештавао Парламентарну скупштину БиХ о истеку мандата појединих чланова Управног одбора, како би се благовремено расписао и спровео предметни јавни конкурс.

Имајући у виду све напријед наведено, Агенција је актом, број: 06-16-1-239-6/17 од 16.08.2017. године, обавијестила Парламентарну скупштину БиХ о скренутој пажњи у мишљењу Канцеларије за ревизију институција БиХ и изразила молбу да се процедура избора чланова Управног одбора Агенције спроводи благовремено, како не би била угрожена ефикасност функционисања саме Агенције. Током 2017. године Парламентарна скупштина БиХ је извршила именовање шест чланова Управног одбора Агенције, чиме су створени предуслови за функционисање овог органа Агенције у складу са прописима којима је регулисан његов рад. Преостало је именовање још једног члана Управног одбора.

Информација о реализацији препорука интерне ревизије. У складу са Законом о интерној ревизији у институцијама БиХ („Службени гласник БиХ“, бр. 27/08 и 32/12) Агенција не испуњава критеријуме за успостављање властите јединице за интерну ревизију, те према Одлуци о критеријумима за успостављање јединица интерне ревизије у институцијама Босне и Херцеговине („Службени гласник БиХ“, бр. 49/12 и 69/17), интерну ревизију пословања Агенције врши Јединица за интерну ревизију Министарства цивилних послова БиХ. На основу Годишњег плана рада Јединице за интерну ревизију у Агенцији за 2017. годину, број: 03-07-1-82-2/17 од 03.02.2017. године, извршена је интерна ревизија плата и накнада плата, Извјештај, број:13-50-2-3009/16 од 31.07.2017. године. На основу препорука из Извјештаја интерне ревизије израђен је План активности за поступање по добијеним препорукама, којим су именоване особе за спровођење активности и утврђени рокови за реализацију истих. Извршена је и накнадна ревизија плата и накнада плата, о чему је сачињен Извјештај, број: 13-50-2-3009/16 од 22.12.2017. године. Предметним извјештајем је констатовано да се реализација препорука спроводи у складу са утврђеним Планом. Налазе накнадне ревизије - оцјене о реализацији датих препорука наводимо како слиједи:

Број препоруке	Препорука	Оцјена
1.	<i>Мишљења смо да је потребно поставити интерну контролу код чувања персоналних досијеа у смислу депоновања кључа формализовањем процедуре интерним актом.</i>	Препорука реализована
2.	<i>Мишљења смо да је потребно да се интерним актом Агенције дефинише начин попуњавања и достављања обрасца „Пријава матичних података о запосленику“ особи која је овлаштена за унос података у ЦОИП систем с тим да се задовољи принцип раздвајања дужности у смислу попуњавања и достављања датог обрасца.</i>	Препорука реализована
3.	<i>Препоручујемо да се изврши увид у стање и евентуално усаглашавање обавеза и потраживања по основу пореза и доприноса за плате запослених у Агенцији са пореским испоставама Републике Српске и Федерације Босне и Херцеговине по достављеним обрасцима МИП и МОП.</i>	Реализација у току

Информације о постојећем систему интерних контрола и о интерним актима којима се исте регулишу. Агенција континуирано спроводи активности на унапређењу система интерних контрола, доношењем нових и унапређењем постојећих правила, те настојећи да реализује препоруке ревизије, а све у циљу рационалнијег и транспарентнијег располагања јавним средствима.

У Агенцији су у току извјештајног периода од 01.01. до 31.12.2017. године били у примјени сљедећи интерни акти који регулишу систем интерних контрола:

1. Правилник о условима набавке и начину кориштења службених возила, број: 06-02-1-996-1/14 од 31.12.2014. године; Правилник о допунама правилника о условима набавке и начину кориштења службених возила, број: 06-02-1-996/2/14 од 12.06.2015. године;
2. Правилник о кориштењу средстава за репрезентацију и поклонима, број: 06-02-1-995-1/14 од 31.12.2014. године и број: 06-02-1-995-2/14 од 17.01.2017. године;
3. Правилник о кориштењу телефона, број: 06-02-1-994-1/14 од 31.12.2014. године;
4. Инструкција о закључивању уговора о дјелу, број: ДЗ 06-02-1-538/11 од 16.08.2011. године;
5. Правилник о јавним набавкама, број: 06-02-1-832-1/15 од 04.11.2015. године; Правилник о измјенама правилника о јавним набавкама, број: 06-02-1-832-2/15 од 18.08.2016. године;
6. Правилник о интерној контроли, број: 01-02-876/10 од 13.09.2010. године;
7. Интерни правилник о поступку директног споразума, број: 06-02-1-938-1/14 од 17.12.2014. године; Интерни правилник о измјенама интерног правилника о поступку директног споразума, број: 06-02-1-938-2/14 од 08.10.2015. године; Интерни правилник о измјенама и допуни интерног правилника о поступку директног споразума, број: 06-02-1-938-3/14 од 08.04.2016. године; Интерни правилник о измјенама и допунама интерног правилника о поступку директног споразума, број: 06-02-1-938-4/14 од 18.08.2016. године;
8. Упутство о финансијском управљању и контроли у Агенцији за развој високог образовања и обезбјеђивања квалитета, број: 06-02-1-16-1/17 од 10.01.2017. године.
9. Одлука о одређивању висине благајничког максимума, број: 06-02-1-85-1/17 од 03.02.2017. године;
10. Правилник о благајничком пословању, број: 06-02-1-70-1/17 од 01.02.2017. године;
11. Правилник о интерним процедурама стварања и евидентирања обавеза и начину потписивања финансијске документације, број: 06-02-1-35-1/17 од 19.01.2017. године;
12. Правилник о попису средстава и извора средстава, број: 01-143-1/08 од 29.12.2008. године;
13. Правилник о критеријима и поступку за исплату новчане награде запосленим у Агенцији за развој високог образовања и обезбјеђивање квалитета, број: 01-34-661/10 од 21.06.2010. године;
14. Интерне процедуре израде средњорочних и годишњих приједлога захтјева за финансирање Агенције број: 01-02-254/10 од 25.02.2010. године;
15. Правилник о раду, број: 06-02-1-398/13 од 28.05.2013. године, Правилник о измјени и допуни Правилника о раду, број: 06-02-1-398-1/13 од 10.02.2015. године.
16. Упутство о условима и начину подношења интерне пријаве од стране запослених у Агенцији за развој високог образовања и обезбјеђивања квалитета због сумње или околности постојања корупције, број: 06-02-1-327-1/14 од

- 22.04.2014. године, Упутство о допунама Упутства о условима и начину подношења интерне пријаве од стране запослених у Агенцији за развој високог образовања и обезбјеђивања квалитета због сумње или околности постојања корупције, број: 06-02-1-327-2/14 од 03.03.2015. године;
17. Правилник о поступању Агенције за развој високог образовања и обезбјеђивања квалитета у случају постојања анонимне пријаве за корупцију и пријаве од лица која нису запослени у Агенцији, број: 06-02-1-310-1/14 од 10.04.2014. године;
18. Правилник о провођењу одредаба Закона о заштити личних података у Агенцији за развој високог образовања и осигурање квалитета, број:06-02-1-88/13 од 31.01.2013. године.

Датум, 27.02.2018. године

**ДИРЕКТОР**

---

**Проф. др Енвер Халиловић, с.р.**