

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 2018. годину остварени су како слиједи:

Ред. број	Главни циљеви утврђени Програмом рада	Процент извршења
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.	Организација активности са заинтересованим странама	100%
5.	Реализација препорука из Извјештаја о екстерној евалуацији Агенције проведене од стране Европске асоцијације за обезбјеђивање квалитета у високом образовању	30%

Одступање оствареног од планираног резултат је:

Агенција је након пријема Извјештаја комисије Европске асоцијације за обезбјеђивање квалитета у високом образовању направила Акциони план реализације препорука за унапређење рада Агенције и усклађивање са стандардима Европских стандарда и смјерница за обезбјеђивање квалитета у високом образовању. Агенција је реализирала препоруке које су њеној надлежности, међутим одређени дио препорука Агенција није била у могућности реализовати јер реализација истих зависи од других органа и институција, као што су Управни одбор Агенције, Савјет министара БиХ или Парламентарна скупштина Босне и Херцеговине. Највећи дио препорука настоји се реализовати у приједлогу документа Агенције Одлука о нормама којима се одређују минимални стандарди у подручју високог образовања у Босни и Херцеговини који још није усвојен од стране Управног одбора Агенције. Тако да је реализација циља број 5. оцијењена са 30%. У прилогу ове изјаве достављамо копију нацрта Извјештаја о раду за 2018. годину.

Б) Средства одобрена Буџетом за 2018. годину за остваривање утврђених циљева у укупном износу од 931.000 КМ, утрошена су намјенски, сврсисходно и законито према сљедећој структури:

Ред. број	Расходи	Одобрено буџетом за 2018.	Измјене, ребаланс, реструктурирање	Укупан кориговани буџет	Извршено
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)	(6)
1.	Плате и накнаде	694.000	0	694.000	668.660,34
2.	Материјални трошкови	236.000	0	236.000	99.737,54
3.	Капитална улагања	1.000	0	1.000	932,49
4.	Грантови	0	0	0	0
	УКУПНО	931.000	0	931.000	769.330,37

Расходи буџета Агенције за 2018. годину су извршени у оквиру расхода одобрених Законом о буџету институција Босне и Херцеговине и међународних обавеза Босне и Херцеговине за 2018. годину („Службени гласник БиХ“, број 8/18). Није вршено реструктурирање расхода буџета за 2018. 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 2018. 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: 06-07-11-563-3/18 од 15.02.2019. године, Централној хармонизацијској јединици Министарства финансија и трезора БиХ доставила Годишњи извјештај о систему финансијског управљања и контроле у Агенцији за 2018. годину, број: 06-07-11-563-2/18 од 08.02.2019. 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 2017. годину, путем Извјештаја о финансијској ревизији Агенције за развој високог образовања и обезбјеђивање квалитета за 2017. годину (у даљем тексту: Извјештај), број: 01/02/03-07-16-1-740/18 од 25.07.2018. године, за примљеног код ове Агенције 27.08.2018. године, изразила позитивно мишљење уз скретање пажње на Правилник о унутрашњој организацији Агенције који није усклађен са важећим одлукама Савјета министара БиХ. У наставку дајемо преглед предузетих активности према датим препорукама у предметном Извјештају, како слиједи:

Препорука 1. (тч. 3.1. Извјештаја). Агенција треба на одговарајући начин осигурати праћење уговора за одржавање возила, као и правовремено покретање процедуре јавне набавке и закључивање уговора.

У оквиру постојећих процедура извршено је јачање система контрола приликом праћења реализације уговора о сервисирању и одржавању службених возила, у смислу претходне контроле фактурисаног рада и уграђених дијелова од стране лица које је задужено за старање о службеним возилима – возача. За одржавање и сервисирање службених возила је закључен оквирни споразум на период од двије године, који истиче у 2019. години. Агенција ће у наредном периоду појачати контролу када је у питању благовремено покретање процедура јавних набавки.

Препорука 2. (тч. 3.2. Извјештаја). Агенција је дужна успоставити организациону структуру према важећим одлукама Савјета министара БиХ.

У вези са активностима на усклађивању Правилника о унутрашњој организацији Агенције можемо навести да је у складу са важећим Одлукама Савјета министара БиХ, Министарству правде БиХ упућен 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 је поступила на основу достављеног мишљења и извршила корекцију описа послова за она радна мјеста која нису била правилно састављена. Министарство правде БиХ је поново доставило Мишљење, број: 18.8.-02-4-9204-4/16 од 13.12.2018. године. Правилник о унутрашњој организацији је још увијек у фази израде и разматрања унутар Агенције, а у току 2019. године очекује се његово финализовање и усвајање.

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. У току 2018. године није вршена интерна ревизија у Агенцији, нити је иста планирана планским документима Јединице за интерну ревизију Министарства цивилних послова БиХ. Међутим, током 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. Рок за реализацију једне од три добијене препоруке је дефинисан у 2018. години. Предметна препорука је гласила: *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.* Јединица за интерну ревизију институција БиХ је актом, број: 13-50-2-3009-СП/16 од 20.12.2018. године, тражила информацију о реализацији наведене препоруке. Сходно наведеном Агенција је актом, број: 06-16-1-320-13/17 од 14.01.2019. године, доставила тражену информацију и дату препоруку оцијенила као реализовану.

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 31.12.2018. 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, 04.03.2019. године

ДИРЕКТОР

Проф. др Енвер Халиловић