



REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO FINANCIJA

KLASA: 043-01/15-01/33
URBROJ: 513-07-21-13/18-58

Zagreb, 14. veljače 2018.

HRVATSKI SABOR
Nacionalno vijeće za praćenje provedbe
Strategije suzbijanja korupcije

PREDMET: Izvješće o izvršenju mjera Akcijskog plana za 2017. godinu uz Strategiju suzbijanja korupcije za razdoblje od 2015. do 2020. godine
- Izvješće, dostavlja se

Poštovani,

sukladno Vašem dopisu Klasa: 305-01/18-02/12, Ur.broj: 6524-2-18/01 od 29. siječnja 2018. godine dostavljamo *Izvješće o izvršenju mjera Akcijskog plana za 2017. godinu uz Strategiju suzbijanja korupcije za razdoblje od 2015. do 2020. godine* u okviru točke 5.2.3. Javne financije.

U nastavku dostavljamo podatke o stanju provedbe aktivnosti iz Akcijskog plana s planiranim rokom provedbe u 2017. godini i I. kvartalu 2018. godine.

U okviru točke 5.2.3. *Javne financije*, Ministarstvo financija bilo je nositelj sljedećih aktivnosti:

1. MJERA: UČINKOVITO UPRAVLJANJE I KONTROLA JAVNIH FINANCIJA I UČINKOVITA NAPLATA PRIHODA IZ NADLEŽNOSTI PRORAČUNSKIH KORISNIKA I JEDINICA LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE TE ZAKONITOST KORIŠTENJA PRORAČUNSKIH SREDSTAVA

AKTIVNOST 74.: Izrada novog Priručnika za jačanje sustava unutarnjih kontrola na državnoj i lokalnoj razini

- Nositelj aktivnosti: Ministarstvo financija
- Potrebna sredstva: 28.000,00 kn (19.600,00 za 2017. i 8.400,00 za 2018.), EU sredstva (90% EU sredstva, 10% Državni proračun)
- Pokazatelji provedbe: izrađen Priručnik
- Trenutno stanje aktivnosti: Do kraja 2017. godine napravljen je nacrt Priručnika.
- Rok za provedbu: I. kvartal 2018.

AKTIVNOST 75.: Izrada Priručnika za jačanje sustava unutarnjih kontrola u trgovačkim društvima u vlasništvu Republike Hrvatske odnosno jedne ili više JLP(R)S

- Nositelj aktivnosti: Ministarstvo financija
- Potrebna sredstva: 21.500,00 kn (15.050,00 za 2017. i 6.450,00 za 2018.), EU sredstva (90% EU sredstva, 10% Državni proračun)
- Pokazatelji provedbe: izrađen Priručnik
- Trenutno stanje aktivnosti: Do kraja 2017. godine napravljen je nacrt Priručnika.
- Rok za provedbu: I. kvartal 2018.

AKTIVNOST 76.: Izrada Priručnika za unutarnju reviziju

- Nositelj aktivnosti: Ministarstvo financija
- Potrebna sredstva: 24.500,00 kn (17.150,00 za 2017. i 7.350,00 za 2018.), EU sredstva (90% EU sredstva, 10% Državni proračun)
- Pokazatelji provedbe: izrađen Priručnik
- Trenutno stanje aktivnosti: Do kraja 2017. godine napravljen je nacrt Priručnika.
- Rok za provedbu: I. kvartal 2018.

AKTIVNOST 77.: Objava Registra koncesija u otvorenom obliku

- Nositelj aktivnosti: Ministarstvo financija
- Potrebna sredstva: nisu potrebna dodatna sredstva
- Pokazatelji provedbe: objavljen Registar koncesija u otvorenom obliku
- Trenutno stanje aktivnosti: Zakonom o koncesijama (NN 69/17) člankom 79. stavkom 5. propisano je koji podaci Registra koncesija se smatraju javnim podacima. Sukladno tome, iste je moguće pretražiti na linku <http://servisi.fina.hr/regkonc/index.do>. Kako je Strategijom suzbijanja korupcije za razdoblje od 2015. do 2020. godine propisano da se Javni podaci Registra koncesija, a koji su dostupni na već spomenutom linku, stave u neki strojno čitljivi oblik (csv, excel), Ministarstvo financija je u suradnji sa FINA-om u zadnjem kvartalu 2017. godine pristupilo nadogradnji javne tražilice. Kako Registar koncesija sadrži veliki broj podataka, a da ne bi dolazilo do 'pucanja' prilikom samog pretraživanja, trenutno se definiraju modeli i načini pretraživanja i prebacivanja u strojno čitljivi oblik. Sukladno tome, a s obzirom na cjelokupnu složenost baze podataka, Ministarstvo financija će u suradnji sa FINA-om do kraja predviđenog rok omogućiti dostupnost podataka u strojno čitljivom obliku.
- Rok za provedbu: I. kvartal 2018.

2. MJERA: JAČANJE ADMINISTRATIVNIH KAPACITETA ZAPOSLENIKA MINISTARSTVA FINANCIJA

AKTIVNOST 78.: Stručno usavršavanje osoba odgovornih za financijsko upravljanje i kontrole (osnovna izobrazba, radionice, seminari)

- Nositelj aktivnosti: Ministarstvo financija
- Potrebna sredstva: 47.400,00 kn (23.700,00 za 2017. i 23.700,00 za 2018.)
- Pokazatelji provedbe: 4 ciklusa modula osnovne izobrazbe (državna i lokalna razina) te 10 održanih radionica za ukupno 210 osoba
- Trenutno stanje aktivnosti: U 2017. godini održano je 8 radionica u 10 termina u vezi sa stručnim usavršavanjem osoba odgovornih za financijsko upravljanje i kontrole. Na njima je sudjelovalo 166 polaznika.
- Rok za provedbu: IV. kvartal 2018.

AKTIVNOST 79.: Jačanje stručnosti unutarnjih revizora u javnom sektoru (osnovna izobrazba, radionice, seminari)

- Nositelj aktivnosti: Ministarstvo financija
- Potrebna sredstva: 93.000,00 kn (46.500,00 za 2017. i 46.500,00 za 2018.)
- Pokazatelji provedbe: 2 ciklusa modula osnovne izobrazbe i 8 održanih radionica za ukupno 230 osoba
- Trenutno stanje aktivnosti:

UNUTARNJA REVIZIJA - OSNOVNA IZOBRAZBA

U 2017. godini je održan 1 ciklus osnovne stručne izobrazbe za zvanje ovlaštenoga unutarnjeg revizora u javnom sektoru za 29. grupu polaznika, koji je započeo 11. rujna 2017., a završio 10. studenog 2017. za 21 polaznika.

Ciklus se sastoji od 5 modula:

- 1. modul: Uloga unutarnje revizije u sustavu unutarnjih financijskih kontrola u javnom sektoru;
- 2. modul: Metodologija rada unutarnje revizije;
- 3. modul: Revizorske vještine i tehnike;
- 4. modul: Financijsko upravljanje i računovodstvo u javnom sektoru;
- 5. modul: Primjena metodologije rada unutarnje revizije na praktičnim primjerima.

Nakon odslušanih 5 modula (teoretski dio) polaže se pismeni ispit. Pismeni ispit za 29. grupu održan je dana 26. 01. 2018. godine. Nakon položenog pismenog ispita, potrebno je obaviti praktični dio izobrazbe koji se sastoji od obavljanja dvije unutarnje revizije pod mentorstvom, nakon kojih se polaže usmeni ispit.

U zadanom razdoblju, u 2017. godini, održano je 4 usmenih ispita za 19 polaznika. Uvjeti za dobivanje ovlaštenja za zvanje ovlaštenog unutarnjeg revizora u javnom sektoru, koji dodjeljuje ministar financija, su završena teoretska i praktična izobrazba te položen pismeni i usmeni ispit. Dana 15. 12. 2017., na godišnjem seminaru, stručna ovlaštenja su dobila 26 unutarnja revizora iz institucija na državnoj i lokalnoj razini.

UNUTARNJA REVIZIJA - RADIONICE

U 2017. godini je održano 15 radionica u 15 termina u vezi sa stručnim usavršavanjem unutarnjih revizora. Na njima je sudjelovalo 507 polaznika.

UNUTARNJA REVIZIJA - SEMINARI

Održan je 13. Godišnji seminar unutarnjih revizora u javnom sektoru, dana 15. 12. 2017. godine. Bilo je prisutno ukupno 218 polaznika. Ukupno, u području unutarnje revizije, educiralo se 746 osoba putem osnovne izobrazbe, radionica, seminara. Sveukupno, u području financijskog upravljanja i kontrole te unutarnje revizije, educiralo se 912 osoba.

- Rok za provedbu: IV. kvartal 2018.

AKTIVNOST 80.: Organizacija konferencija za rukovodeću strukturu (najviše rukovodstvo i rukovoditelji nadležni za financije kod korisnika proračuna na državnoj i lokalnoj razini te u trgovačkim društvima u vlasništvu RH i JLP(R)S)

- Nositelj aktivnosti: Ministarstvo financija
- Potrebna sredstva: 26.400,00 kn (18.480,00 za 2017. i 7.920,00 za 2018.), EU sredstva (90% EU sredstva, 10% Državni proračun)
- Pokazatelji provedbe: 3 održane konferencije za ukupno 240 rukovoditelja
- Trenutno stanje aktivnosti: Do kraja 2017. godine pripremljeni su programi te su odabrane teme i predavači u vezi s održavanjem tri (3) konferencije.
- Rok za provedbu: I. kvartal 2018.

3. MJERA: JAČANJE INTEGRITETA I ODGOVORNOSTI ZAPOSLENIKA CARINSKE UPRAVE TE OSIGURAVANJE ADEKVATNIH TEHNIČKIH PREDUVJETA UČINKOVITOM PROVOĐENJU CARINSKIH POSTUPAKA

AKTIVNOST 83.: Provedba edukacije na temu etike i etičkog kodeksa putem interaktivnog on-line edukacijskog modela

- Nositelj aktivnosti: Ministarstvo financija, Carinska uprava
- Potrebna sredstva: nisu potrebna dodatna sredstva
- Pokazatelji provedbe: 70% službenika koji je sudjelovao u on-line edukaciji 1 planiranog modula
- Trenutno stanje aktivnosti: Jačanje integriteta i odgovornosti carinskih službenika, između ostalih aktivnosti, provodi se i edukacijom i podizanjem razine znanja i svijesti o pravilima i obvezi primjene etičkih načela propisanih u Kodeksu profesionalne etike carinskih službenika i Etičkom kodeksu državnih službenika.

Kako bi se što veći broj službenika obuhvatio edukativnim ciklusima uz minimum organizacijskih i tehničkih zahtjeva i troškova, osmišljen je on-line model edukacije na temu primjene i poznavanja etike i etičkih pravila u postupanju carinskih službenika. Učenje kroz e-model uspostavljeno je kao samostalno učenje, što ujedno daje i prednost, jer putem dostupne informatičke tehnologije, svaki službenik osobnim proučavanjem pojedinih odredbi etičkih pravila i rješavanjem pitanja, odnosno postavljenih konkretnih zadataka, provjerava shvaćanje tematike te ispravnost interpretiranja na konkretnim zadacima.

Edukacija carinskih službenika putem interaktivnog edukacijskog on-line modela na temu etike i etičkog kodeksa, na nivou svih ustrojstvenih jedinica Carinske uprave započela je u veljači 2016. godine. S provedbom iste nastavljeno je i tijekom IV. kvartala 2017. godine. Do kraja 2017. godine, 95,4% svih carinskih službenika završilo je predmetnu edukaciju te se pokazateljima provedbe planirane mjere u Akcijskom planu ista smatra izvršenom za planirano razdoblje. S provedbom edukacije nastavit će se i u narednom razdoblju kroz 2018. godinu.

- Rok za provedbu: IV. kvartal 2017.

AKTIVNOST 84.: Jačanje administrativnih kapaciteta Sektora putem popunjavanja sistematiziranih radnih mjesta raspisivanjem internog natječaja

- Nositelj aktivnosti: Ministarstvo financija, Carinska uprava - Sektor za unutarnji nadzor i kontrolu
- Potrebna sredstva: nisu potrebna dodatna sredstva
- Pokazatelji provedbe: 80% popunjenost radnih mjesta u Sektoru za unutarnji nadzor i kontrolu
- Trenutno stanje aktivnosti: Jačanje administrativnih kapaciteta ustrojstvene jedinice Carinske uprave nadležne za provođenje postupaka unutarnje kontrole u cilju suzbijanja, sprječavanja, otkrivanja i utvrđivanja povreda zakonitosti rada i pravila relevantnih za carinsku službu podrazumijeva i postizanje učinkovitog i strategijskog sustava za umanjeње pojavnosti korupcije, kao i osiguranje pretpostavki za ciljanu primjenu mjera kojima će se postići reduciranje nezakonitog postupanja i kršenja propisanih ovlasti od strane carinskih službenika. Uredbom o unutarnjem ustrojstvu Ministarstva financija (Narodne novine, br. 54/17) 01. 09. 2017. došlo je do promjena u ustrojstvu Carinske uprave slijedom kojih je Sektor za unutarnji nadzor i kontrolu promijenio organizacijski oblik iz Sektora u Službu za unutarnji nadzor i kontrolu koja je neposredno odgovorna pomoćniku ministra financija i ravnatelju Carinske uprave te je dosadašnjim poslovima unutarnjeg nadzora i kontrole pridružena nadležnost provođenja unutarnje revizije poslovnih procesa iz djelokruga rada Carinske uprave. Tijekom 2017. godine, osim promjene organizacijskog oblika, postignuta je popunjenost radnih mjesta, koja sada u odnosu na novosistematizirani broj iznosi 83,87%, čime je za planirano razdoblje mjera izvršena, ali s obzirom na proširenje djelokruga rada i dodatne poslove obavljanja unutarnje revizije, predmetnu mjeru će u smislu jačanja administrativnih kapaciteta biti potrebno izvršavati kontinuirano i postupno i u 2018. godini.
- Rok za provedbu: IV. kvartal 2017.

S provedbom aktivnosti kojima je nositelj Ministarstvo financija, a nisu dovršene u 2017. godini, nastavit će se i u narednom razdoblju sukladno Akcijskom planu za 2017. i 2018. godinu (NN 60/17) uz Strategiju suzbijanja korupcije za razdoblje od 2015. do 2020. godine.

S poštovanjem,

MINISTAR FINANCIJA
dr.sc. Zdravko Marić

