



### **Informacija o postojećem sistemu internih kontrola i spisak internih akata kojima se iste regulišu**

U Centralnoj izbornoj komisiji Bosne i Hercegovine (u daljnjem tekstu: Centralna izborna komisija BiH) je uspostavljen efikasan sistem interne kontrole koji je definisan:

- a) Pravilnikom o internoj kontroli i reviziji broj: 01-02-2-2943/06 od 07.12.2006. godine,
- b) internim aktima kojim se uspostavljaju procedure i postupci finansijskog upravljanja i kontrole i
- c) dosljednom primjenom kako zakona tako i internih akata.

Pravilnik o internoj kontroli i reviziji (u daljnjem tekstu: Pravilnik) je donesen na 274. sjednici Centralne izborne komisije BiH održanoj dana 07.12.2006. godine. Ovaj Pravilnik je izrađen u skladu sa Instrukcijom za razvoj i održavanje sistema interne kontrole Ministarstva finansija i trezora broj: 01-1-02-839/06 od 08.03.2005. godine i on definiše: ciljeve interne kontrole i revizije, kontrolne postupke, regulativu za provođenje, način provođenja, postupke procjene rizika i određivanje rizika, pristupe informacijama, predmet kontrole, postupke komuniciranja i nadgledanja.

**U skladu sa članom 7. Zakona o internoj reviziji institucija Bosne i Hercegovine („Službeni glasnik BiH“ br.27/08 i 32/12) i članom 1. Odluke o kriterijima za uspostavu Jedinice interne revizije u institucijama Bosne i Hercegovine ( „Službeni glasnik BiH“ broj 49/12) Jedinica za internu reviziju Parlamentarne skupštine BiH ima obavezu provođenja interne revizije u Centralnoj izbornoj komisiji BiH. S tim u vezi potpisani su Sporazum o vršenju funkcije interne revizije u Centralnoj izbornoj komisiji BiH broj: 07-1-16-1-281-3/ 14 i Povelja interne revizije broj: 07-1-16-1-281-3-1/14 od 24.03.2014. godine. U februaru 2015. godine potpisan je Strateški plan rada Jedinice za interne revizije u Centralnoj izbornoj komisiji BiH broj: 07-1-50-2-121-3/15, kao i operativni godišnji plan rada za 2015. godinu broj: 07-1-50-2-121-4/15 od 04.02.2015. godine.**

Interni akti kojim se reguliše zakonito i racionalno trošenje finansijskih sredstava u Centralnoj izbornoj komisiji BiH su kako slijedi:

- Pravilnik o usklađivanju knjigovodstvenog i stvarnog stanja sredstava i izvora sredstava broj: 04-02/03 od 31.12.2002. godine;
- Procedure evidentiranja i plaćanja ulaznih faktura u Sekretarijatu Centralne izborne komisije BiH broj: 04-08-40/03 od 10.04.2003. godine;
- Procedure rukovanja gotovim novcem broj: 08-16-2317/04 od 09.06.2004. godine;
- Pravilnik o internim procedurama i postupcima nabavke roba, usluga i radova, stvaranja unosa obaveza preko ISFU u Glavnu knjiga trezora broj: 01-02-779/05 od 24.03.2005.godine;

- Pravilnik o upotrebi, održavanju i registraciji službenih vozila u Centralnoj izbornoj komisiji BiH broj: 01-02-2-748/07 od 27.02.2007.godine i broj: 07-2-02-2-2968/09 od 20.08.2009. godine;
- Instrukcija o planiranju gotovinskih isplata broj: 08-16-1-2649/05 od 08.11.2005.godine;
- Pravilnik o sigurnostima informacionih sistema broj: 07-07-1-2856/05 od 19.12.2005.godine;
- Pravilnik o načinu obračuna naknada za rad komisija, grupa i drugih radnih tijela Sekretarijata Centralne izborne komisije Bosne i Hercegovine broj: 01/02-2-2882/05 od 21.12.2005.godine i broj: 01/02-2-2882-1/06 od 14.03.2006.godine, koji se primjenjuje u dijelu koji nije suprotan Odluke o kriterijima za utvrđivanje novčane naknade za rad u upravnim odborima, nadzornim i drugim odborima i drugim radnim tijelima iz nadležnosti institucija Bosne i Hercegovine („Službeni glasnik BiH“, broj 19/09);
- Pravilnik o kancelarijskom poslovanju broj: 01-02-2-2623/06 od 21.11.2006.godine;
- Instrukcija za popunu putnog naloga i izvještavanje Centralne izborne komisije Bosne i Hercegovine broj : 01-02-2-749/07 od 27.02.2007.godine;
- Pravilnik o plaćama i naknadama državnih službenika i zaposlenika u Sekretarijatu Centralne izborne komisije Bosne i Hercegovine (prečišćeni tekst) broj: 03-02-2-820/07 od 07.03.2007.godine i broj: 03-02-2-820-1/07 od 27.09.2007. godine;
- Pravilnik o čuvanju i upotrebi pečata broj: 01-02-2-3652/07 od 27.12.2007.godine;
- Poslovnik Centralne izborne komisije BiH („Službeni glasnik BiH“, br. 50/07 i 33/09);
- Odluka o izmjenama i dopunama Poslovnika Centralne izborne komisije BiH („Službeni glasnik BiH“, broj 24/13);
- Odluka o dopuni Poslovnika Centralne izborne komisije BiH („Službeni glasnik BiH“, broj 32/14);
- Pravilnik o službenim putovanjima u inostranstvo (prečišćeni tekst) broj: 07-2-02-2-1350-3/10 od 12.04.2010. godine,
- Pravilnik o izmjenama i dopuni Pravilnika o službenim putovanjima u inostranstvo broj: 07-2-02-2-1072-1/13 od 05.09.2013. godine,
- Pravilnik o radu državnih službenika i zaposlenika u Sekretarijatu Centralne izborne komisije Bosne i Hercegovine broj: 01-02-2-289/08 od 30.01.2008. godine;
- Kodeks ponašanja zaposlenih u Sekretarijatu Centralne izborne komisije Bosne i Hercegovine za 2008. godinu broj: 05-1-02-2-561/08 od 25.02.2008. godine;
- Pravilnik o službenoj legitimaciji državnih službenika u Službi za reviziju finansijskog poslovanja u Centralnoj izbornoj komisiji Bosne i Hercegovine („Službeni glasnik BiH“, broj 25/08);

- Odluka o blagajničkom maksimumu broj: 07-2-16-1-590/10 od 28.01.2010. godine i Odluka o izmjeni Odluke o blagajničkom maksimumu broj: 07-2-16-1-590-1/10 od 03.06.2010. godine;
- Vodič za podnosiocje zahtjeva u smislu Zakona o slobodi pristupa informacijama u Bosne i Hercegovine broj: 04-50-971/09 od 19.02.2009. godine;
- Pravilnik o stalnim propusnicama u Sekretarijatu Centralne izborne komisije Bosne i Hercegovine broj: 02-02-2-1426/09 od 19.03.2009. godine;
- Pravilnik o procedurama ostvarivanja prihoda po vrsti prihoda broj: 01-02-2-1506/09 od 26.03.2009. godine;
- Pravilnik o internim procedurama i postupcima vezanim informaciono-komunikacijske tehnologije broj: 01-02-2-2797/09 od 16.07.2009. godine;
- Pravilnik o procedurama i načinu evidencije radnog vremena u Sekretarijatu Centralne izborne komisije Bosne i Hercegovine broj: 07-2-02-2-2471/09 od 20.08.2009. godine;
- Pravilnik o plaćama i drugim primanjima članova Centralne izborne komisije Bosne i Hercegovine (prečišćeni tekst) broj: 07-2-02-2-2967/09 od 24.09.2009. godine i broj: 05-1-02-2-1330-1/11 od 15.12.2011. godine;
- Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o plaćama i drugim primanjima članova Centralne izborne komisije Bosne i Hercegovine broj: 07-2-02-2-1071-1/13 od 05.09.2013. godine;
- Interne procedure o procesu izrade budžeta broj: 07-1-02-2-4145/10 od 16.09.2010. godine;
- Pravilnik o internoj kontroli i reviziji broj: 01-02-2-2943/06 od 07.12.2006. godine
- Strateški plan Centralne izborne komisije Bosne i Hercegovine juli 2013. - juli 2016. broj: 01-07-10-1078-1/13 od 05.09.2013. godine;
- Pravilnik o kriterijima i postupku za isplatu novčane nagrade zaposlenim u Centralnoj izbornoj komisiji Bosne i Hercegovine broj: 07-2-02-2-1138-1/13 od 03.10.2013. godine i
- Revidirani Akcioni plan Centralne izborne komisije Bosne i Hercegovine za provedbu Strategije za borbu protiv korupcije (2009. – 2014.) broj: 04-07-10-1215-2/13 od 07.11.2013. godine.
- Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji Sekretarijata Centralne izborne komisije Bosne i Hercegovine broj: 07-2-02-3-84-1/14 od 22.01.2014. godine.
- **Pravilnik o izmjenama i dopunama unutrašnjoj organizaciji Sekretarijata Centralne izborne komisije Bosne i Hercegovine broj: 05-1-02-3-617-1/15 od 27.09.2015. godine.**
- Odluka o visini naknada za ugovor o djelu broj: 07-2-16-3-585-1/14 od 5.06.2014. godine,
- Pravilnik o prijavljivanju korupcije i zaštiti lica koje prijavi korupciju u Centralnoj izbornoj komisiji BiH broj: 05-1-02-2-334-2/14 od 09.4.2014. godine i broj: 05-1-02-2-334-6/14 od 08.12.2014. godine;

- Izvještaj o provedbi Revidiranog Akcionog plana Centralne izborne komisije Bosne i Hercegovine za provedbu Strategije za borbu protiv korupcije (2009.-2014.);
- Plan integriteta Centralne izborne komisije Bosne i Hercegovine 2014.-2016.godine 04-07-10-1215-14/13 od 4.12.2014.godine i Zaključak o usvajanju;
- Pravilnik o načinu korištenja službenih vozila i vođenja evidencija o korištenju službenih vozila u Centralnoj izbornoj komisiji Bosne i Hercegovine broj: 07-2-02-2-1537/14 od 23.12.2014. godine;
- Odluka o korištenju sredstava reprezentacije u Centralnoj izbornoj komisiji Bosne i Hercegovine broj: 07-2-02-2-1538/14 od 23.12.2014. godine
- **Odluka o izmjenama i dopunama Odluke o korištenju sredstava reprezentacije u Centralnoj izbornoj komisiji Bosne i Hercegovine broj: 07-2-02-2-1538-2/14 od 12.11.2015.godine**
- Odluka o upotrebi mobilnih i službenih fiksnih telefona i dozvoljenim troškovima telefonskih usluga za mobilne i fiksne telefone broj: 05-1-02-2-810-1/14 od 18.08.2014. godine
- Odluka o izmjenama i dopunama Odluke o upotrebi mobilnih i službenih fiksnih telefona i dozvoljenim troškovima telefonskih usluga za mobilne i fiksne telefone broj: 05-1-02-2-810-2/14 od 23.12.2014. godine;
- Odluka o izmjenama Odluke o upotrebi mobilnih i službenih fiksnih telefona i dozvoljenim troškovima telefonskih usluga za mobilne i fiksne telefone broj: 05-1-02-2-810-3/14 od 15.01.2015. godine.
- **Odluka o izmjenama Odluke o upotrebi mobilnih i službenih fiksnih telefona i dozvoljenim troškovima telefonskih usluga za mobilne i fiksne telefone broj: 05-1-02-2-810-6/14 od 12.11.2015. godine.**

Predsjednik

Dr.Ahmet Šantić



**Predmet: Izvještaj o poduzetim korektivnim radnjama po nalazima revizije za 2013.godinu**

Ured za reviziju institucija BiH je dostavio izvještaj o finansijskoj reviziji Centralne izborne komisije BiH za 2013. godinu broj: 01/02/03-07-16-1/444/14 od 24.06.2014.godine.

Centralna izborna komisija BiH je u vezi preporuka Ureda za reviziju institucija Bosne i Hercegovine poduzela aktivnosti kako slijedi:

*I. Preporuke u tački 3. i tački 5. Izvještaja Ureda za reviziju da Centralna izborna komisija BiH u narednom periodu posveti pažnju sačinjavanju analize postojećeg stanja i pokretanje postupka za ukljanjanje uočenih slabosti kod upravljanja ljudskim resursima, te da se s ciljem prevencije korupcije i uspostavljanja sistema upravljanja rizicima od korupcije pokrenu aktivnosti na izradi plana integriteta su prihvaćene na slijedeći način:*

U cilju iznalaženja mehanizama za podizanje inovativnosti, vještina, stvaranje i plasman novih rezultata i konkurentskih prednosti u radu kao jednog od strateških preduvjeta povećanja efikasnosti, Centralna izborna komisija BiH je donijela Strateški plan Centralne izborne komisije Bosne i Hercegovine juli 2013. - juli 2016. broj: 01-07-10-1078-1/13 od 05.09.2013. godine za period 07/2013. godine-07/2016. godine i Revidirani Akcioni plan Centralne izborne komisije Bosne i Hercegovine za provedbu Strategije za borbu protiv korupcije (2009. – 2014.) broj: 04-07-10-1215-2/13 od 07.11.2013. godine. **Izvještaj o provedbi Revidiranog Akcionog plana Centralne izborne komisije Bosne i Hercegovine za provedbu Strategije za borbu protiv korupcije (2009. – 2014.) je usvojen dana 9.12.2014. godine i dostavljen nadležnim institucijama.**

**Radna grupa je pripremila Plan integriteta Centralne izborne komisije BiH (2014.-2016.) te je Centralna izborna komisija BiH donijela Zaključak o usvajanju Plana integriteta Centralne izborne komisije BiH (2014.-2016.) broj: 04-07-10-1215-13/13 od 4.12.2014. godine.**

**Donesen je i Pravilnik o prijavljivanju korupcije i zaštiti lica koje prijavljuju korupciju u Centralnoj izbornoj komisiji BiH broj: 05-1-02-2-334-2/14 od 09.04.2014.godine i 05-1-02-2-334-6/14 od 08.12.2014. godine.**

*II. Preporuke u tački 6.1 Izvještaja Ureda za reviziju koje se odnose na naplatu potraživanja za refundacije bolovanja, korišćenje sredstava reprezentacije i isplata po ugovoru o djelu su prihvaćene, na slijedeći način:*

- a) **Poduzete su sve pravne radnje oko naplate potraživanja za refundaciju naknada za vrijeme bolovanja u iznosu od 23.534,31 KM i u cijelosti su naplaćene od strane Fonda zdravstvenog osiguranja Republike Srpske tokom 2014. godine.**
- b) **Centralna izborna komisija BiH je u cilju racionalnog korištenja budžetskih sredstva donijela Odluka o korištenju sredstava reprezentacije u Centralnoj izbornoj komisiji Bosne i Hercegovine broj: 07-2-02-2-1538/14 od 23.12.2014. godine, kojom je**

definisan pojam reprezentacije, uslovi i prava korišćenja sa utvrđenim pojedinačnim i zbirnim limitima za trošenje istih.

- c) Donesena je Odluka o visini naknada za ugovor o djelu broj: 07-2-16-3-585-1/14 od 5.06.2014. godine i Pravilnik o načinu i trajanju angažovanja dodatnog osoblja za pripremu i provedbu Općih izbora 2014. godine broj: 05-1-1-02-3-84-13/14 od 08.05.2014. godine; kojima se utvrđuje visina naknada za izvršioce poslova u Centralnoj izbornoj komisiji BiH na osnovu ugovora o djelu, odnosno način i trajanje angažovanja dodatnog osoblja u Sekretarijatu Centralne izborne komisije BiH za pripremu i provedbu Općih izbora 2014. godine.

*III. Preporuke u tački 6.2 Izvještaja Ureda za reviziju koje se odnose na višegodišnje kapitalno ulaganje u projekat Jedinstven izborni informacioni sistem u BiH su prihvaćene, na slijedeći način:*

Nastavljene su aktivnosti oko pokretanja nabavki u skladu sa namjenskom strukturom kapitalnih izdataka na projektu JIIS.

**Urađen je projektni zadatak za izradu Glavnog projekta JIIS.**

**Komentar:**

S obzirom da je 2014. godina bila izborna godina kad su provedeni Opći izbori 2014. godine ali i prijevremeni izbori za načelnike općina Banovići, Srebrenik i Laktaši, donosene su odluke o provedbi prijevremenih izbora za načelnike općina Istočni Drvar i Domaljevac/Šamac te Prvih izbora za načelnika i odbornike u Općini Stanari, provodile su se aktivnosti na uspostavljanju Centra za edukaciju Centralne izborne komisije BiH, tako da se aktivnosti treće i četvrte faze izgradnje Jedinstvenog izbornog informacionog sistema u BiH, a zbog kompleksnosti stanja u kojem se našao JIIS projekat, nisu mogle u potpunosti realizovati i završiti u 2014. godini.

Predsjednik  
Stjepan Mikić



**Predmet: Informacija o realizaciji preporuka interne revizije**

U skladu sa članom 7. Zakona o internoj reviziji institucija Bosne i Hercegovine („Službeni glasnik BiH“ br.27/08 i 32/12) i članom 1. Odluke o kriterijima za uspostavu Jedinice interne revizije u institucijama Bosne i Hercegovine ( „Službeni glasnik BiH“ broj 49/12) Jedinica za internu reviziju Parlamentarne skupštine BiH ima obavezu provođenja interne revizije u Centralnoj izbornoj komisiji BiH. S tim u vezi potpisani su Sporazum o vršenju funkcije interne revizije u Centralnoj izbornoj komisiji BiH broj: 07-1-16-1-281-3/ 14 i Povelja interne revizije broj: 07-1-16-1-281-3-1/14 od 24.03.2014. godine.

**Tokom 2014. godine nije vršena interna revizija.**

Strateški plan rada Jedinice za internu reviziju u Centralnoj izbornoj komisiji BiH za period 2015.-2017. godina broj: 07-1-50-2-121-3/15 kao i Godišnji plan rada Jedinice za internu reviziju u Centralnoj izbornoj komisiji BiH za 2015. godinu broj: 07-1-50-2-121-4/15 su potpisani 4.2.2015. godine.

Predsjednik

Stjepan Mikić