

IRJ - Federalno ministarstvo kulture i sporta
Odjel interne revizije

OBRAZAC

OB-11b

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ INTERNE REVIZIJE

1. Sažetak

Jedinica za internu reviziju u Federalnom ministarstvu kulture i športa tijekom 2023. godine bavila se sljedećim aktivnostima:

Praćenje danih preporuka iz izvješća o financijskoj reviziji Ureda za reviziju institucija u FBiH za 2021. godinu br.01-02-06-11-1-2722-7/21 od 26.05. 2022. godine (savjetodavni angažman interne revizije);

Sačinjavanje Akcijskog plana realizacije preporuka broj 01--11-2864/23-1 AH od 07.06.2023. godine i poduzimanje aktivnosti danih u Izvješću Ureda za reviziju institucija FBiH broj 01-02-06-11-1-2965-7/22 od 24.05.2023. godine .

Pokrenute dvije Ad-hoc revizije po nalogu ministrice i to Revizija usklađenosti aktivnosti realizacije projekta "Europski tjedan športa" broj 08-11-1-3659/23 od 01.08.2023. godine (revizorsko izvješće broj 08-11-1-3659-2/23 od 08.11.2023. godine) i Revizija obračuna putnih naloga broj 08-11-1-3001/23 AH od 08.06.2023. godine (revizorsko izvješće 08-11-1-3001-2/23 AH od 31.07.2023. godine) . Dvije Ad- hoc revizije završene u 2023. godini;

Dostava odgovora na upitnik revizije učinka „Praćenje realizacije preporuka iz Izvještaja revizije učinka -Upravljanje grantovima iz Proračuna Federacije BiH prema rezultatima“ broj 01-11-5220/23 AH od 15.11.2023. godine.

Popunjavanje upitnika i dostavljanje odgovora Predstudije revizije učinka o temi „Aktivnosti institucija na implementaciji Ciljeva održivog razvoja“ broj 01-11-5209/23 od 23.11.2023. godine.

Sačinjavanje i dostavljanje odgovora o poduzetim aktivnostima sukladno Pismu menadžmenta broj 01-11-4849/23 AH od 01.12.2023. godine o uočenim nedostacima iz prethodne revizije za 2023. godinu broj 06-11-1-2923-2/23 od 17.11.2023. godine;

Na prijedlog i inicijativu Jedinice za internu reviziju u Ministarstvu sačinjene Mape poslovnih procesa (rujan 2023. godine, objava na web stranici Ministarstva veza <https://www.fmks.gov.ba/wp-content/uploads/2023/10/MAPE-POSLOVNIH-PROCESA.pdf>) i uspostavljen Registar rizika(objava na web stranici Ministarstva veza <https://www.fmks.gov.ba/wp-content/uploads/2023/11/Registar-rizika.pdf>).

2. Implementacija godišnjeg plana

Jedinica za internu reviziju u Federalnom ministarstvu kulture i športa je u 2023. godini radila u smanjenom kapacitetu te nije bio donesen strateški i godišnji plan za 2023. godinu. Tijekom 2023. godine Jedinica za internu reviziju obavila je dvije ad hoc revizije po nalogu ministrice.

Tablica Godišnji plan – realizirano

			Status			Resursi (revizori dani zbirno za svo osoblje JIR koje je vršilo reviziju)	
Institucija	Rizik	Naziv revizije	Implementirane	U toku	Odložene	Plan.	Ostv.
Ukupno			0	0	0	0	0
Zadaci koji ne proizlaze iz Registra rizika							
Ukupno revizor dana						0	0

KPU (ključni pokazatelji uspješnosti)

Plan (Za 2023. godinu nije donesen Strateški i godišnji plan)	Realizirano (Realizirane dvije Ad-hoc revizije)	Obrazloženje (ukoliko postoji razlika između prethodne dvije kolone, dati detaljno pojašnjenje)

IRJ - Federalno ministarstvo kulture i sporta
Odjel interne revizije

OBRAZAC

OB-11b

Podneseno godišnje izvješće interne revizije rukovoditelju organizacije	100%	100%	Potpuno realiziran akcijski plan aktivnosti Jedinice za unutarnju reviziju FMKS broj 08-INT-2999/23 od 07.06.2023.godine
Izvršena sveobuhvatna i detaljna procjena rizika na osnovu koje su sačinjeni planovi IR (održani sastanci sa rukovodstvom, razmotren registar rizika)	100%	100%	-
Strateški plan IR odobren do 31. prosinca (za naredni trogodišnji period)	100%	100%	08-11-5798/23 AH od 29.12.2023. godine
Dostavljen GI-IR CHJ (u roku)	100%	100%	
Godišnji plan IR odobren do 31. prosinca (za narednu godinu)	100%	100%	08-11-5798-2/23 AH od 16.01.2024. godine
Broj provedenih revizija u odnosu na plan	-	-	Provedene dvije Ad- hoc revizije, jer za 2023. godinu nije bio donesen Strateški i Godišnji plan
Postotak realizacije prihvaćenih preporuka	100%	U tijeku	

3. Sažetak nalaza, revizorskih mišljenja, preporuka i mjera/ aktivnosti Pogreška! Knjižna oznaka nije definirana.

Ukupno za sve revizije status preporuka i aktivnosti:

Preporuke			Aktivnosti				
Ukupno	Prihvaćene	Neprihvaćene (Rizik prihvaćen od Rukovodstva)	Ukupno	Implementirane	U toku	Djelimično	Nerealizovane
11	11	0	11	0	11	0	0