

АКЦИСКИ ПЛАН ЗА ПЕРИОДОТ ОД 2019-2021 ГОДИНА

ПРИОРИТЕТ 1: ПОДОБРУВАЊЕ НА ОДНОСОТ МЕЃУ СТРАТЕШКОТО ПЛАНИРАЊЕ И ПЛАНИРАЊЕ НА РЕСУРСИТЕ									
Мерка	Активности	Временска рамка	Носител	Средства	Извори	Индикатор	Базичен индикатор (2019)	Очекуван индикатор (2020)	Очекуван индикатор (2021)
Мерка 1.1: Хармонизација на временските рамки за стратешко и финансиско планирање	Активност 1.1.1: Измена и дополнување на Методологијата за стратешко планирање во согласност со новиот Закон за буџетите со цел да се усогласат временските рамки.	K1-K2 2020	ГС на Владата	369.000 денари 6.000 евра	Буџет на РМ	% на целосно усогласени стратешки и годишни планови со ресурсите во 4 пилот министерства	0%	75%	100%
	Мерка 1.2: Вклучување јасно дефинирани лимити за секој сектор во Фискалната стратегија и среднорочната буџетска рамка за министерствата во рамките на нивната севкупна надлежност	Активност 1.2.1: Развој на секторски лимити за целокупната надлежност на министерствата.	K1-K2 2020	Министерство за финансии – Сектор буџет и фондови	738.000 денари 12.000 евра				
Мерка 1.3: Воспоставување / подобрување на каскадниот модел на цели во стратешките и годишните планови	Активност 1.3.1: Воспоставување каскаден модел на цели во стратешките и годишните планови во 4 пилот министерства.	K3-K4 2020	ЦЕХ со поддршка од ГС	6.150.000 денари 100.000 евра	Твининг проект				
	Активност 1.3.2: Изготвување извештај за воспоставениот каскадни модел на цели во стратешките и годишните планови во 4 пилот министерства	K4 -2020	ЦЕХ со поддршка од ГС	492.000 денари 8.000 евра	Твининг проект				
ПРИОРИТЕТ 2: ЗАЈАКНУВАЊЕ НА ДЕЦЕНТРАЛИЗИРАНАТА РАКОВОДНА ОТЧЕТНОСТ									
Мерка	Активности	Временска рамка	Носител	Средства	Извори	Индикатор	Базичен индикатор (2019)	Очекуван индикатор (2020)	Очекуван индикатор (2021)
Мерка 2.1 : Зајакнување на отчетноста и линиите за известување, обезбедување препораки и нивно спроведување во четири пилот институции	Активност 2.1.1: Проценка во четири пилот институции на: Институционалната поставеност во однос на преклопувањето на надлежностите, отчетноста и линиите за известување; Поврзаноста на стратешките и годишните цели со доделените задачи на раководителите; Почитувањето на хиерархиската структура при формалното делегирање на надлежностите на раководителите со давање овластувања и подовластувања и почитување на принципот врвните раководители (министри и нивни заменици, директори и нивни заменици и секретари) да бидат надлежни за донесување на стратешките одлуки, а раководителите од пониските нивоа за донесувањето на оперативните одлуки, во четири пилот институции.;	K1 -K2 2021	ЦЕХ и пилот институциите	12.300.000 денари 200.000 евра	Твининг проект	% на раководители на сектори кои имаат генерални овластувања во 4 те пилот институции	Не е достапно	/	100%

Мерка	Активности	Временска рамка	Носител	Средства	Извори	Индикатор	Базичен индикатор (2019)	Очекуван индикатор (2020)	Очекуван индикатор (2021)
	Степенот на обезбедената автономија и ресурси за постигнување на очекуваните резултати согласно доделените овластувања за донесување одлуки; Степенот на делегираност на задачите и одговорностите на најниското раководно ниво.								
	Активност 2.1.2: Изготвување извештај со препораки за зајакнување на раководната отчетност и нивно спроведување, врз основа на кој ќе биде изготвена информација со предлог заклучоци кои ќе бидат доставени до Владата на Република Македонија заради усвојување.	K2 2021	ЦЕХ и пилот институциите	492.000 денари 8.000 евра	Твининг проект				
Мерка 2.2: Промовирање на резултатите од зајакнатата отчетност кај четирите пилот институции	Активност 2.2.1: Организирање јавен настан за високите раководни структури за презентирање на резултатите.	K3 2021	ЦЕХ	1.230.000 денари 20.000 евра	Твининг проект				

ПРИОРИТЕТ 3: ЕФИКАСНО УПРАВУВАЊЕ СО РИЗИК

Мерка	Активности	Временска рамка	Носител	Средства	Извори	Индикатор	Базичен индикатор (2019)	Очекуван индикатор (2020)	Очекуван индикатор (2021)
Мерка 3.1: Ажурирани и применети упатства за управување со клучните ризици во постигнување на целите, спречување на измама и корупција во јавните набавки, како и спречување на понатамошното креирање долгови во субјектите од јавниот сектор.	Активност 3.1.1: Изготвување поедноставено упатство заради олеснување на процесот на управување со ризици. Активност 3.1.2: Одржување работилници заради зголемување на свеста за корисноста на управувањето со ризици	K1 2019 K2 2019	ЦЕХ ЦЕХ	626.377 денари 10.185 евра 626.377 денари 10.185 евра	Твининг лајт проект Твининг лајт проект	Резултати од прегледот на квалитетот на управувањето со ризикот во 4 пилот институции	Не е достапно	Базична вредност ќе биде утврдена	Подобрено
Мерка 3.2: Практична примена на управувањето со клучните ризици и обезбедување навремена реакција на ризиците во четири пилот институции.	Активност 3.2.1: Обезбедување поддршка во практичната примена на управувањето со клучните ризици и обезбедување навремена реакција на ризиците	K3 -K4 2021	ЦЕХ и пилот институциите	6.150.000 денари 100.000 евра	Твининг проект				
Мерка 3.3: Промовирање на резултатите од практичната примена на управувањето со клучните ризици од четирите пилот институции.	Активност 3.3.1: Организирање јавен настан за високите раководни структури за презентирање на резултатите.	K4 2021	ЦЕХ и пилот институциите	1.230.000 денари 20.000 евра	Твининг проект				

ПРИОРИТЕТ 4: КОНТРОЛНИ АКТИВНОСТИ ВО ФИНАНСИСКОТО УПРАВУВАЊЕ

Мерка	Активности	Временска рамка	Носител	Средства	Извори	Индикатор	Базичен индикатор (2019)	Очекуван индикатор (2020)	Очекуван индикатор (2021)
Мерка 4.1: Утврдување слабости во клучните контролни активности во една пилот институција	Активност 4.1.1: Спроведување проценка на контролните активности во постигнување на целите, спречувањето измама и корупција во јавните набавки и спречувањето на понатамошно креирање долгови	K3 -K4 2019	ЦЕХ и пилот институциите		Билателарен проект со Холандија				

Мерка	Активности	Временска рамка	Носител	Средства	Извори	Индикатор	Базичен индикатор (2019)	Очекуван индикатор (2020)	Очекуван индикатор (2021)
Мерка 4.2: Подобрвање на ефикасноста на контролните активности во финансиското управување врз основа на спроведена реална проценка на клучните ризици во постигнување на целите, спречување на измама и корупција во јавните набавки, како и спречување на понатамошното креирање долгови, во четири пилот институции.	Активност 4.2.1: Обезбедување поддршка при проценка на клучни ризици во финансиското управување	К3-К4 2020	ЦЕХ и пилот институции	2.460.000 денари 40.000 евра	Твининг проект	% на изготвени пишани процедури за постигнување на целите, спречување измама и корупција во јавните набавки и спречување на понатамошно создавање на заостанати долгови во четири пилот институции.	0%	100%	100%
	Активност 4.2.2: Обезбедување поддршка за вградување на одговорите на проценетите клучни ризици во интерни акти/процедури.	К1-К3 2020	ЦЕХ и пилот институции	1.230.000 денари 20.000 евра	Твининг проект				
Мерка 4.3: Промовирање на резултатите од зајакнатата ефикасност на контролните активности во финансиското управување кај четири пилот институции во другите институции	Активност 4.3.1: Организирање јавен настан за презентирање на резултатите од пилот институциите.	К4 2020	ЦЕХ и пилот институции	1.230.000 денари 20.000 евра	Твининг проект				

ПРИОРИТЕТ 5: ИЗВЕСТУВАЊЕ, КОМУНИКАЦИЈА И МОНИТОРИНГ

Мерка	Активности	Временска рамка	Носител	Средства	Извори	Индикатор	Базичен индикатор (2019)	Очекуван индикатор (2020)	Очекуван индикатор (2021)
Мерка 5.1: Зајакнување на системите за известување и комуникација во четири пилот институции.	Активност 5.1.1: Поддршка на институциите во подобрување на внатрешниот систем за известување кој ќе обезбедува навремени, точни и целосни податоци и информации како и нивна размена помеѓу внатрешните организациони единици во субјектите.	К3 - К4 2021	ЦЕХ и пилот институции	2.460.000 денари 40.000 евра	Твининг проект	% на институции кои во Плановите за воспоставување и развој на ФУК се предвидени мерки со кои се подобруваат системите за известување и комуникација	Не е достапно	/	100%
	Активност 5.1.2: Поддршка на институциите за подобрување на начинот на кој тие разменуваат информации во рамки на нивната организација и надворешно со другите институции во надлежност, како и комуникација со граѓаните/корисниците	К3 - К4 2021	ЦЕХ и пилот институции	2.460.000 денари 40.000 евра	Твининг проект				
Мерка 5.2: Зајакнување на системите за мониторинг во четири пилот институции	Активност 5.2.1: Поддршка на институциите во подобрување на спроведувањето самопроценка на одделните процеси на системот на финансиско управување и контрола и изготвување план за отстранување на утврдените слабости и неправилности.	К3 К4 2021	ЦЕХ и пилот институции	2.460.000 денари 40.000 евра	Твининг проект				
Мерка 5.3: Промовирање на резултатите од зајакнатите системи за известување, комуникација и мониторинг од четири пилот институции во другите институции	Активност 5.3.1: Организирање јавен настан за презентирање на резултатите.	К4 2021	ЦЕХ и пилот институции	922.500 денари 15.000 евра	Твининг проект				

ПРИОРИТЕТ 6: ВНАТРЕШНА РЕВИЗИЈА

Мерка	Активности	Временска рамка	Носител	Средства	Извори	Индикатор	Базичен индикатор (2019)	Очекуван индикатор (2020)	Очекуван индикатор (2021)
-------	------------	-----------------	---------	----------	--------	-----------	--------------------------	---------------------------	---------------------------

Мерка	Активности	Временска рамка	Носител	Средства	Извори	Индикатор	Базичен индикатор (2019)	Очекуван индикатор (2020)	Очекуван индикатор (2021)
Мерка 6.1: Реорганизација на системот на внатрешната ревизија	Активност 6.1.1: Анализа на организационата структура на внатрешната ревизија со предлог за реорганизација.	K1 2019 до K2 2019	ЦЕХ	1,440,000 23.414 евра 651.777 денари 10.598 евра	Буџет на РМ Твининг лајт	Просечен број на ревизори по единица за внатрешна ревизија	1.34	Не е достапно	1.80
	Активност 6.1.2: Изготвување акт за начинот на организација на внатрешната ревизија.	K1 2020	ЦЕХ						
Мерка 6.2: Зајакнување на квалитетот на внатрешната ревизија	Активност 6.2.1 : Спроведување национална сертификација на внатрешните ревизори.	K1 2020 - K4 2021	ЦЕХ/Школа за јавни финансии						
	Активност 6.2.2: Организирање и спроведување континуирани обуки.	K1 2020 - K4 2021	ЦЕХ/Школа за јавни финансии	5.811258 денари 94.492 евра 18.450.000 денари 300.000 евра	Твининг лајт проект Твининг проект				

ПРИОРИТЕТ 7: ФИНАНСИСКА ИНСПЕКЦИЈА

Мерка	Активности	Временска рамка	Носител	Средства	Извори	Индикатор	Базичен индикатор (2019)	Очекуван индикатор (2020)	Очекуван индикатор (2021)
Мерка 7.1: Подобрување на регулативата за финансиската инспекција во јавниот сектор	Активност 7.1.1: Анализа на постојната регулатива која се однесува на надлежностите и работењето на финансиската инспекција во јавниот сектор.	K1-K4 2020	ЦЕХ	246.000 денари 4.000 евра	Буџет на РМ	Број на финансиски инспектори	0	3	5
	Активност 7.1.2: Изменување и дополнување на регулативата согласно изготвената анализа.	K1-K4 2020	ЦЕХ	246.000 денари 4.000 евра	Буџет на РМ				
Мерка 7.2: Зајакнување на административни капацитети на финансиската инспекција.	Активност 7.2.1: Екипирање на финансиската инспекција во јавниот сектор со човечки ресурси.	K1-K3 2019	МФ	3.380.378 денари	Буџет на РМ				
	Активност 7.2.2: Подготовка на програма и организирање испит за сертификација на финансиските инспектори.	K1-K3 2019	МФ	1.500.000 денари 25.000 евра	Буџет на РМ				

ПРИОРИТЕТ 8: ОБЕЗБЕДУВАЊЕ ПОСТОЈАНО СЛЕДЕЊЕ НА СИСТЕМОТ НА ВНАТРЕШНИ ФИНАНСИСКИ КОНТРОЛИ

Мерка	Активности	Временска рамка	Носител	Средства	Извори	Индикатор	Базичен индикатор (2019)	Очекуван индикатор (2020)	Очекуван индикатор (2021)
Мерка 8.1: Зајакнување на капацитетот на ЦЕХ	Активност 8.1.1: Подобрување на организациската структура и структурата на вработените во ЦЕХ.	K1 2019	МФ/ ЦЕХ		Буџет на РМ	Број на			
	Активност 8.1.2: Зајакнување на капацитетите на вработените во ЦЕХ преку обуки	K1 2019 - K4 2021 и континуирано	МФ/ ЦЕХ		Буџет на РМ				

Мерка	Активности	Временска рамка	Носител	Средства	Извори	Индикатор	Базичен индикатор (2019)	Очекуван индикатор (2020)	Очекуван индикатор (2021)
Мерка 8.2: Зајакнување на активноста на ЦЕХ	Активност 8.2.1: Подготовка на Методологија за проверка на квалитетот на работењето на единиците за внатрешна ревизија и Методологија за проверка на квалитетот на финансиското управување и контрола од ЦЕХ.	К1 2019 до К4 2019	ЦЕХ	660.510 денари 10.740 евра	Твининг лајт проект	спроведени проверки на квалитетот на работењето на единиците за внатрешна ревизија и квалитетот на финансиско управување и контрола од ЦЕХ.	0	2	4
	Активност 8.2.2: Спроведување проверки на квалитетот на работењето на единиците за внатрешна ревизија и квалитетот на финансиско управување и контрола од ЦЕХ.	К1 2020 - К4 2021 и континуирано	ЦЕХ	12.300.000 денари 200.000 евра	Твининг проект				