

INFORMACIJA O REALIZACIJI PREPORUKA INTERNE REVIZIJE

- T E L E F O N I -

Redni broj	NALAZI	PREPORUKE	REALIZACIJA PREPORUKA
1	2	3	4
1.	Utvrđeno je da su interne kontrole samo formalne prirode i da ne postoje.	Preporučuje se Ministarstvu da se izvrše izmjene i dopune Pravilnika o korištenju fiksnih telefona, u kojem bi se jasno definisali tačni troškovi, uzimajući u obzir raspoloživa budžetska sredstva i način na koji će se vršiti kontrola upotrebe fiksnih telefona.	Utvrđen je tačan iznos troškova za svaki broj fiksnih telefona u skladu sa raspoloživim sredstvima u budžetu. Poduzete su aktivnosti na izmjenama i dopunama Pravilnika o korištenju službenih fiksnih telefona.
2.	Utvrđeno je da je za ove namjene utrošeno ukupno 74 % odobrenog godišnjeg budžeta, te da postoji rizik da odobrena sredstva neće biti dovoljna do kraja godine.	S obzirom da je potrošnja fiksnih telefona u prethodnom periodu znatno premašila planirano dinamiku preporučujemo Ministarstvu da pojača kontrola upotrebe službenih telefona kako bi se navedeni troškovi sveli u odobreni budžet za ove namjene.	Mjesečno se vrši kontrola potrošnje fiksnih telefona na način da se poduzimaju mjere kako ukupni troškovi fiksnih telefona ne bi prelazili iznos predviđen budžetom.
3.	Utvrđeno je da nije jasna procedura od podnošenja zahtjeva za odobrenje prekoračenja mobilnog telefona do odobravanja istog od strane Ministra, te da	Preporučujemo Ministarstvu (između ostalog zbog uočene primjene nepisanih pravila) da jasno definiše kriterije u kom slučaju i za koje svrhe se odobrava	Poduzete su aktivnosti na izmjenama i dopunama Pravilnika o korištenju mobilnih telefona što podrazumjeva definisanje kriterija za odobravanje prekoračenja dozvoljene potrošnje i

	se vrše nepropisane interne kontrole vezane za mobilne telefone.	prekoračenje, kao i procedure od podnošenja zahtjeva do donošenja Odluke. Također, neophodno je internim propisima definisati način dobivanja saglasnosti za odbitke s plate u slučaju prekoračenja, a u skladu s odredbama Zakona o radu u institucijama BiH.	načina dobijanja saglasnosti za odbitke s plate u slučaju prekoračenja potrošnje. i
4.	Utvrđeno je da informacije vezane za potrošnju službenih telefona nisu blagovremene, i da u sebi ne sadrže uporedne podatke i eventualne mjere za prevazilaženje navedenih problema.	Preporučuje se Ministarstvu da se poštuju interni propisi vezani za rokove izvještavanja, kako bi se na osnovu njih mogle donositi blagovremene i ispravne upravljačke Odluke. Također, postoji prostor za poboljšanje sadržaja i kvaliteta mjesečnih izvještaja na način da je poželjno da izvještaji sadrže uporedne podatke o potrošnji, dostupnim sredstvima i planiranim sredstvima.	Izvještaji o potrošnji fiksnih i mobilnih telefona su prikazani u mjesečnim internim izvještajima sa preciznim podacima potrošnje za svaki broj posebno. Pored toga prati se i ukupna potrošnja sa ciljem upoređivanja sa budžetom. Ovi izvještaji se dostavljaju svaki mjesec svim rukovodećim službenicima.