

Прилог 2: Процена на ризикот за Акциски план за 2020 година за Програмата за реформа на УЈФ (јануари - август 2020)

Бр.	Функционална област	Област на влијание	Настан, ситуација или фактор што доведува до ризик	Ниво на ризик	Мерки за ублажување	Одговорен субјект	Крајни рокови (ден/месец/година)			Реализирана? (Да/Не)	Ризикот е активен/затворен?
1	П2 Мобилизација на приходите П2М2А1: спроведување на проектните активности предвидени во Програмата за модернизација на УЈП (вклучувајќи реструктурирање на работните процеси, нов даночен интегриран ИТ систем)	Зајакнување на персоналот на УЈП и нови вработувања	Високо ниво на сложеност, поврзано со други институции	Значителен	Силна посветеност и координација на сите засегнати страни за навремена подготовка, одобрување и донесување Годишен план за вработување / унапредување на вработените во УЈП, што ќе го поддржи процесот на модернизација на даночната управа и управувањето со промени.	УЈП (раководство + Сектор за човечки ресурси), МФ, МИОА, Секретаријат за спроведување на Рамковниот договор	До март во тековната година, за вработувањата / унапредувањата за следната година			Не	Активен
2		Софтвер за новиот даночен интегриран ИТ систем и техничка поддршка за обезбедување квалитет во текот на поставувањето на софтверот	Високо ниво на сложеност, поврзано со други институции	Значителен	Силна посветеност и координација на сите засегнати страни за подготовка / спроведување на планираните постапки за јавни набавки, односно склучување договори	УЈП, МФ и ДЕУ			2021	Не	Активен
3		Надградба на постојните ИТ потсистеми и опрема на УЈП, одржување, лиценци, итн. (надградба и одржување на системот за е-даноци; надградба на системот за даночно сметководство)	Високо ниво на сложеност, поврзано со други институции	Умерен	Силна посветеност и координација на сите засегнати страни за подготовка/спроведување на планираните постапки за јавни набавки, односно склучување договори	УЈП (раководство + СИТ + СОЗР) Национален совет за информатичка и компјутерска технологија (ИКТ)	31	12	2019	Да	Затворен
4		Основање нова ИТ систем сала (обезбедена локација; проектирање и надзор; договор за работи)	Доцнење во исполнување на инфраструктурните потреби	Значителен	Изнаоѓање локација за новата ИТ систем сала; и одобрени тендерски досиеја за планираните постапки за јавни набавки	УЈП (раководство + СИТ + СОЗР)	31	12	2020	Не	Активен

Бр.	Функционална област	Област на влијание	Настан, ситуација или фактор што доведува до ризик	Ниво на ризик	Мерки за ублажување	Одговорен субјект	Крајни рокови (ден/месец/година)			Реализирана? (Да/Не)	Ризикот е активен/затворен?
5	<i>П2 Мобилизација на приходи П2М2А2: зајакнување на оперативните капацитети на ЦУРМ со цел зголемување на квалитетот на контролите и на навремената реакција и понатамошно поедноставување на постапките</i>	Подготовка на инпут во твининг фише за повеќе институции	Комплексност на првата подактивност	Низок	Обезбедување силна посветеност и координација на сите засегнати страни	ЦУРСМ	30	4	2019	Да	Затворен
6	<i>П2 Мобилизација на приходи П2М2А3: воведување подобрени модели и методи со цел зајакнување на контролниот систем за спречување, откривање и борба против царинска измама и незаконско тргување со стоки, притоа олеснувајќи ја трговијата</i>									Да	Затворен
7	<i>Приоритет 3: планирање и буџетирање ПЗМ3А1: подготовка и усвојување нов/ревидиран Закон за буџетите</i>	Усвојување нов/ревидиран Закон за буџетите	Неусвојување на Законот (законското решение) од страна на Собранието	Умерен	Законот треба да се подготви на начин кој е најсоодветен за нашиот систем и кој е прифатлив за сите	Собрание	31	12	2020	Не	Активен
8	<i>Приоритет 4: извршување на Буџетот М1 Спроведување нов информациски систем за управување со финансии (ИСУФ)</i>	Поддршка на развојот на интегрираниот информациски систем за управување со финансии	Доцнење во подготовката на функционална и техничка спецификација за новиот ИИСУФ и на тендерски документи	Умерен	Проектот започна, а активностите за создавање нов информациски систем се во тек. Обезбедување силна посветеност и координација на сите засегнати страни	Министерство за финансии со техничка помош од Светска банка	31	5	2021	Не	Активен

Бр.	Функционална област	Област на влијание	Настан, ситуација или фактор што доведува до ризик	Ниво на ризик	Мерки за ублажување	Одговорен субјект	Крајни рокови (ден/месец/година)			Реализирана? (Да/Не)	Ризикот е активен/затворен?
9	Приоритет 4: извршување на Буџетот П4М4А1: преиспитување (ревидирање) на мандатот и одговорностите на институциите вклучени во системот за јавни набавки	Зајакнување на капацитетите на БЈН	Во Акцискиот план за 2019 година се превидени вкупно 25 вработувања. БЈН објави 12 огласи за вработување. Ризикот е дали сите објавени работни места ќе се пополнат и дали МФ ќе ги издаде останатите согласности за нови вработувања	Умерен	Реализација на Годишниот план за вработување на БЈН за 2020 година	БЈН/МФ	31	12	2020	Не	Активен
10	Приоритет 4: извршување на Буџетот П4М4А3: Институционално зајакнување на системот за јавни набавки, вклучувајќи ја и правната заштита	Анализа на мандатот и одговорностите на институциите вклучени во системот на јавни набавки; Анализа на образовниот систем на БЈН; Анализа на состојбата, потребите и можностите за користење на централизирана набавка	Доцнење во реализацијата на активностите што се планираат да се спроведат преку Твининг проектот Зајакнување на функциите за планирање на буџетот, извршување и внатрешна контрола МК 18 IPA FI 01 19, заради кризата од КОВИД 19	Умерен	Обезбедување силна посветеност и координација на сите вклучени страни	БЈН/МФ	30	6	2021	Не	Активен
11	Приоритет 4: извршување на Буџетот П4М5А3: усогласување на законодавството со соодветното законодавство на ЕУ	Подготовка и усвојување на новиот Закон за концесии и јавно-приватно партнерство	Доцнење во подготовката и усвојувањето на Законот од страна на Собранието на Република Северна Македонија	Умерен	Обезбедување силна посветеност и координација на сите засегнати страни за спроведување на планираните активности	Министерство за економија	31	3	2021	Не	Активен
12			Доцнења во спроведувањето на потребните административни измени во Министерството за економија за обезбедување соодветен институционален капацитет за спроведување на новиот Закон за ЈПП и концесии. (За реализација и спроведување на новиот Закон за ЈПП и концесии, предвидено е да се формира одделение за ЈПП и концесии, планирани се нови 3 вработувања и преземање на 2 вработени со миграција на работно место, штом за истото ќе бидат создадени законски можности и услови)	Умерен	Обезбедување силна посветеност и координација на сите засегнати страни за спроведување на планираните активности	Министерство за економија	31	3	2021	Не	Активен

Бр.	Функционална област	Област на влијание	Настан, ситуација или фактор што доведува до ризик	Ниво на ризик	Мерки за ублажување	Одговорен субјект	Крајни рокови (ден/месец/година)			Реализирана? (Да/Не)	Ризикот е активен/затворен?
13	Приоритет 3 и Приоритет 4: ПЗМ5А1 и П4М6А1: Зајакнување на човечките капацитети кои ќе го носат товарот на спроведување на планираните активности	1. Развиени капацитети за компилација на табелите за прекумерен дефицит на секторот Држава 2. Изготвување сметки на општа влада во согласност со ЕСС 2010 (ESA 2010) и нивна достапност за креаторите на политики	Државниот завод за статистика не реализира ниту едно вработување во 2019 година, затоа што планот за вработувања за 2019 година не беше одобрен (не беше добиено одобрение од Министерството за политички систем).	Значителен	Планот за вработување за 2020 година е одобрен, но тој е во позиција на мирување поради одлуката за предвремени избори во април, а сега и заради мерките за справување со епидемијата COVID 19. Штом овие мерки се отстранат, ДЗС ќе го реализира планот за вработување.	ДЗС	31	12	2020	Не	Активен
14	Приоритет 6: внатрешна контрола	Зајакнати законски прописи за ЈВФК (ФУК и ВР) и методолошка рамка	Доцнење во подготовката и усвојувањето на Законот за систем на внатрешна финансиска контрола во јавниот сектор	Умерен	Подобрување на планирањето на активностите	Министерство за финансии	31	3	2021	Не	Активен
15	Приоритет 7: надворешна контрола и парламентарен надзор	Развој и спроведување на Стратешкиот план на ДЗР за ревизии	Доцнење во подготовката и усвојувањето на Стратешкиот план за ревизија 2021-2023 базиран на Насоките за стратешко и годишно планирање на ревизиите	Умерен	Работната група во рамки на ДЗР е формирана со цел да подготви Стратешки план за ревизија 2021-2023 согласно Упатство за стратешко и годишно планирање на ревизиите за стратешко планирање на ревизиите кои се спроведуваат од страна на ревизорите во ДЗР. Одржани се обуки за стратешко планирање на ревизиите за ревизорите на ДЗР .	Државен завод за ревизија	31	12	2020	Не	Активен