



REPUBLIC OF CROATIA
Ministry of Justice and Public
Administration

Unutarnja kontrola u novim okolnostima pandemije koronavirusne bolesti COVID-19 – Hrvatska

*SASTANAK RADNE SKUPINE ZA UNUTARNJU KONTROLU (ICWG) –
25. veljače/februara 2021.*

Tomislav Mičetić, voditelj Službe za upravljanje kvalitetom



Hrvatska – neke činjenice

| Endogeni šok/rizik

| Pandemija koronavirusne bolesti COVID-19 – od ožujka/marta 2020. do sada

| Egzogeni rizik

| Potres – ožujak/mart i prosinac/decembar 2020.

| Standardi/zakoni/metodologije za unutarnje kontrole uglavnom su uspostavljeni

| Smjernice za upravljanje rizicima

| Pravni okvir za informacijske tehnologije (kontinuitet i sigurnost)

| Upravljanje ljudskim resursima – nalog o radu na daljinu

| Članica Europske unije od 2013.



Hrvatska – mišljenja Državnog ureda za reviziju u 2019.

| Mišljenja dana o državnim/lokalnim sektorskim jedinicama/poduzećima:

| O financijskim izvještajima

- | 130 ili 53,7 % bezuvjetnih mišljenja
- | 109 ili 45,0 % uvjetnih mišljenja i
- | tri ili 1,3 % nepovoljnih mišljenja

| O učinkovitosti i ekonomičnosti poslovnih aktivnosti

- | 140 ili 58,1% bezuvjetnih mišljenja,
- | 98 ili 40,7% uvjetnih mišljenja i
- | tri ili 1,2% nepovoljnih mišljenja.



Kontrolno okruženje

Što imamo:

- | Administrativni kapaciteti – i dalje ima prostora za poboljšanje
- | Rad na daljinu bio je izazovan
 - | Timovi – A+B
 - | Ubrzano uvođenje videokonferencijske veze
 - | Jitsy.hr
- | Promjena strateškog okvira

U razvoju:

- Okvir kompetencija
- Pametan sustava rada (Mehanizam za oporavak i otpornost – MOO)
- Razvoj sustava upravljanja ljudskim resursima (MOO)
- Administrativni kapaciteti za strateški okvir (MOO)



Upravljanje rizicima

Što imamo:

- | Novi okvir za strateško/operativno planiranje
- | Upravljanje rizicima – alat za bolje donošenje odluka koji nije u širokoj upotrebi

U razvoju:

- Smjernice za upravljanje rizicima potrebno je ažurirati u skladu s novim okvirom za strateško planiranje / pandemijom



Kontrolne aktivnosti

Što imamo:

- | Uspostavljeno računovodstvo
- | Uvedeno izdavanje e-računa
- | E-Nabava:
- | VPN za računovodstvo
- | Produljeni rokovi za financijsko izvještavanje

U razvoju:

- | Optimizacija i standardizacija procesa
- | Daljnja digitalizacija procesa i interoperabilnost (EFRR)
- | Uvođenje sustava za upravljanje kvalitetom



Informacije i komunikacija

Što imamo:

- | E-pošta, videopozivi, timovi, zajedničke mape
- | *Web*-mjesto
- | Preporuka u pogledu komunikacije između javnih tijela putem e-pošte (2017.)

U razvoju:

- Digitalno potpisivanje i autorizacija
- Rješenje na temelju oblaka za zajedničke službe



Monitoring + revizija

Što imamo:

- | Kapacitet za unutarnju reviziju
- | Kapacitet Državnog ureda za reviziju
- | Upravljanje nepravilnostima – i dalje ima prostora za poboljšanje

U razvoju:

- Uvođenje upravljanja kvalitetom
 - Ažurirana uloga unutarnje revizije
 - Uvođenje funkcije rukovoditelja odjela za kvalitetu i Odbora za kvalitetu
- Samoprocjena i certificiranje javnih tijela
 - Unutarnja kontrola kao dio odjela za upravljanje kontrolom



Završna riječ

| *Kako bi živio u potpunosti, čovjek se mora izložiti patnji i nadići je.*

| **Friedrich Nietzsche**

| *Ako se javna uprava ne digitalizira tijekom ove pandemije, neće nikada.*

| **Fabrizio Rossi, Europski institut za javnu upravu**

| *Kvaliteta Naš ulog. Naša zajednička budućnost.*

| **Slogan projekta ESF-a „Uvođenje sustava upravljanja kvalitetom u javnu upravu RH”**