

Анекс 2: Процената на ризикот за Акцисниот план за 2019 година за Програмата за реформа на УЈФ

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?
	П2 Мобилизација на приходи 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	Умерен	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
		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	Умерен	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
		Надградба на постојните ИТ подсистеми и опрема на УЈП, одржување, лиценци, итн. (надградба и одржување на системот за е-данци 7.000.000 денари; 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 (ИКИТ)	31	12	2019	Не	Активен
		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	2019	Не	Активен
	П2 Мобилизација на приходи П2М2А2: зајакнување на оперативните капацитети на ЦУРМ со цел зголемување на квалитетот на контролите и на навремената реакција и понатамошно поднесување на постапките	Подготовка на инпут во твнинг фише за повеќе институции	Комплексност на првата подативност	Низок	Обезбедување силна посветеност и координација на сите засегнати страни	ЦУРМ	30	4	2019	Да	Затворен
	П2 Мобилизација на приходи П2М2А2: воведување подобрени модели и методи со цел зајакнување на контролниот систем за спречување, откривање и борба против цариска измама и незаконско тргување со стоки, притоа олеснувајќи ја трговијата									Да	Затворен
	Приоритет 3: планирање и буџетирање П2М3А1: подготовка и усвојување нов/ревидиран Закон за буџетите	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	2019	Не	Активен
	Приоритет 4: извршување на Буџетот М1 Спроведување нов информациски систем за управување со финансии (ИСУФ)	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	12	2019	Не	Активен
	Приоритет 4: извршување на Буџетот П4М4А1: презентирање (ревидирање) на мандатот и одговорностите на институциите вклучени во системот за јавни набавки	Зајакнување на капацитетите на БЈН	Досега, Министерството за финансии издаде 12 согласности за нови вработувања, а во Акцисниот план за 2019 година се предвидени 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	БЈН ќе побара согласности од МФ за останатите предвидени вработувања	БЈН/МФ	31	12	2019	Не	Активен
	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	Обезбедена е техничка помош од Светска банка. Техничката помош се очекува да започне на крајот од јули 2019 година. Обезбедување силна посветеност и координација на сите засегнати страни за спроведување на планираните активности	Министерство за економија	31	12	2019	Не	Активен
	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	12	2019	Не	Активен
	Приоритет 7: надворешна контрола и парламентарен надзор	Развој и спроведување на Стратежскиот план на ДЗР за ревизи	Доцнење во подготовката и усвојувањето на Насоките за стратешко и годишно планирање на ревизиите и Повеќегодишниот акциски план 2020 - 2022	Умерен	Успоставена е Работна група во рамките на ДЗР за развој на Насоките за стратешко и годишно планирање на ревизиите. Спроведени се обуки за стратешко планирање на ревизиите за ревизорите од ДЗР	Државен завод за ревизија	31	12	2019	Не	Активен