

**CENTRALNA HARMONIZACIJSKA JEDINICA
MINISTARSTVA FINANSIJA I TREZORA BiH**

Sarajevo, [datum]

**IZVJEŠTAJ
O OBAVLJENOJ PROCJENI KVALITETA SISTEMA FINANSIJSKOG
UPRAVLJANJA I KONTROLA
U
[NAZIV INSTITUCIJE]**

Direktor CHJ MFiT BiH

[ime i prezime]

[funkcija u timu za pregled, ako je
primjenjivo]

Sadržaj

Izveštaj o obavljenoj pojedinačnoj procjeni kvaliteta finansijskog upravljanja i kontrola.....	3
I Sažetak	3
1. Ciljevi pojedinačne procjene	3
2. Metodologija, osobe koje su obavile pojedinačnu procjenu i izvori informacija.....	3
II Procjena.....	3
III Preporuke.....	3
IV Procjena po područjima	4
Prilozi:.....	8
1. Detaljna procjena finansijskog upravljanja i kontrole i upravljanja rizicima (ispis iz PIFC aplikacije).....	8
2. Lista izvora informacija: dokumenti, sastanci itd.....	8

Izveštaj o obavljenoj pojedinačnoj procjeni kvaliteta finansijskog upravljanja i kontrola

I Sažetak

1. Ciljevi pojedinačne procjene

Slobodan tekst

2. Metodologija, osobe koje su obavile pojedinačnu procjenu i izvori informacija

Slobodan tekst

II Procjena

Područje	Osnovno	U razvoju	Uspostavljeno	Integrirano	Optimizirano
1. Kontrolno okruženje					
2. Upravljanje rizicima					
3. Kontrolne aktivnosti					
4. Informacije i komunikacije					
5. Praćenje i procjena					

III Preporuke

Područje	Preporuke	Komentari
1. Kontrolno okruženje		
2. Upravljanje rizicima		
3. Kontrolne aktivnosti		
4. Informacije i komunikacije		
5. Praćenje i procjena		

IV Procjena po područjima

Područja i skala za pojedinačnu procjenu sistema finansijskog upravljanja i kontrola i upravljanja rizicima				
1 Kontrolno okruženje:				
<i>Princip 1: Institucija pokazuje predanost integritetu i etičkim vrijednostima</i>				
Osnovno	U razvoju	Uspostavljeno	Integrirano	Optimizirano
Princip 2: Nadzorno tijelo pokazuje nezavisnost i obavlja nadzornu dužnost				
<i>Princip 3: Uprava uspostavlja strukture, linije izvještavanja, ovlaštenja i odgovornosti</i>				

Princip 4: Institucija pokazuje predanost kompetenciji

--	--	--	--	--

Princip 5: Institucija dodjeljuje odgovornosti

--	--	--	--	--

2. Upravljanje rizicima

Osnovno	U razvoju	Uspostavljeno	Integrisano	Optimizirano
----------------	------------------	----------------------	--------------------	---------------------

Princip 6: Određivanje prikladnih ciljeva

--	--	--	--	--

Princip 7: Identificiranje i analiza rizika

--	--	--	--	--

Princip 8: Procjena rizika od prevare

--	--	--	--	--

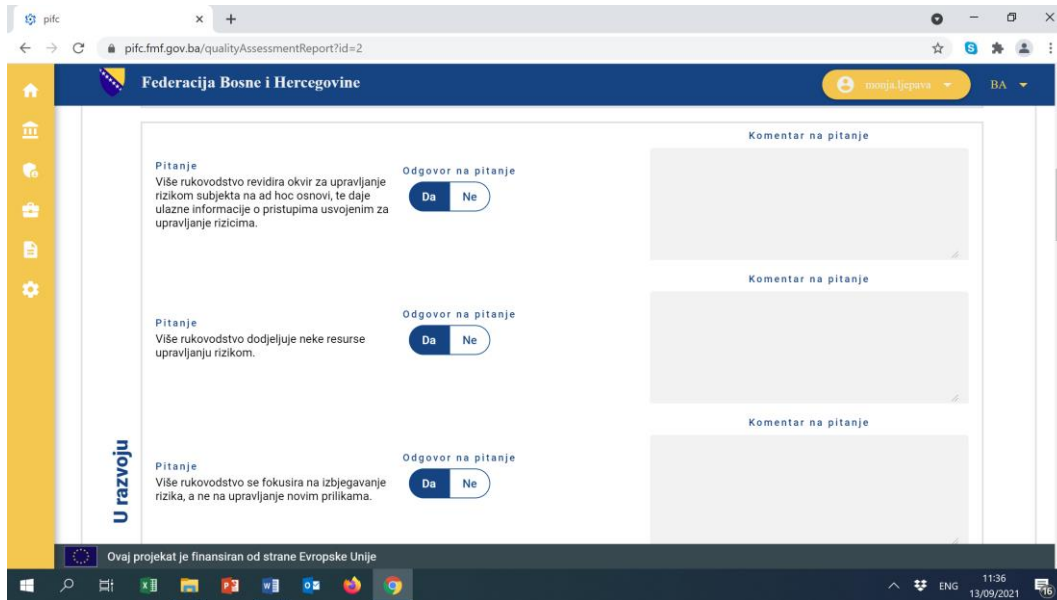
Princip 9: Identifikacija i analiza značajnih promjena				
3. Kontrolne aktivnosti				
Osnovno	U razvoju	Uspostavljeno	Integrirano	Optimizirano
Princip 10: Odabir i razvoj kontrolnih aktivnosti				
Princip 11: Odabir i razvoj općih aktivnosti kontrole tehnologije				
Princip 12: Uvođenje kontrolnih aktivnosti kroz politike i postupke				
4. Informacije i komunikacije				
Osnovno	U razvoju	Uspostavljeno	Integrirano	Optimizirano
Princip 13: Dobijanje, stvaranje i korištenje relevantnih, kvalitetnih informacija				

Princip 14: Interna komunikacija				
Princip 15: Eskterna komunikacija				
5. Praćenje i procjena				
Osnovno	U razvoju	Uspostavljeno	Integrirano	Optimizirano
Princip 16: Odabir, razvoj i provođenje kontinuiranih i/ili zasebnih evaluacija				
Princip 17: Procjene i saopćavanje nedostataka				

Prilozi:

1. Detaljna procjena finansijskog upravljanja i kontrole i upravljanja rizicima (ispis iz PIFC aplikacije)

Ispis ekrana je samo za referencu.



2. Lista izvora informacija: dokumenti, sastanci itd.