



AGENCIJA ZA REVIZIJU
SUSTAVA PROVEDBE
PROGRAMA EUROPSKE UNIJE

Alexadera von Humboldta 4/V,
10000 Zagreb
HRVATSKA
tel. 01/4585-999
fax. 01/4585-995

PROGRAM RADA ZA 2018.

Zagreb, siječanj 2018.

SADRŽAJ

<u>1. UVOD.....</u>	<u>3</u>
<u>2. VIZIJA I MISIJA</u>	<u>4</u>
2.1. VIZIJA.....	4
2.2. MISIJA	4
<u>3. USTROJSTVO I FINANCIRANJE</u>	<u>4</u>
3.1. UNUTARNJE USTROJSTVO.....	4
3.1.1. ARPA – DESET GODINA.....	5
3.2. FINANSIJSKI PLAN	6
<u>4. ULOGA ARPA-E.....</u>	<u>7</u>
4.1. OBAVLJANJE REVIZIJA	7
4.1.1. PROGRAMSKO RAZDOBLJE 2007 - 2013.....	7
4.1.2. PROGRAMSKO RAZDOBLJE 2014 - 2020.....	9
<u>5. RESURSI.....</u>	<u>11</u>
5.1. LJUDSKI RESURSI.....	11
5.2. RAZVOJ INFORMACIJSKOG SUSTAVA	12
<u>PRILOG I - ARPA ORGANIZACIJSKA STRUKTURA.....</u>	<u>14</u>
<u>PRILOG II - FINANSIJSKI PLAN ARPA-E ZA 2018.....</u>	<u>15</u>
<u>PRILOG III – PLAN REVIZIJSKIH AKTIVNOSTI PO SLUŽBAMA U 2018.....</u>	<u>17</u>
<u>PRILOG IV – OKVIRNI TERMINSKI PLAN PROGRAMA RADA ARPA-E ZA 2018.....</u>	<u>21</u>

Na temelju članka 36. Zakona o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 26/97, 47/99 i 35/08), članka 7. stavak 4. Uredbe o osnivanju Agencije za reviziju sustava provedbe programa Europske Unije (Narodne novine broj 73/08) i članka 19. Statuta Agencije za reviziju sustava provedbe programa Europske Unije od 25. veljače 2009., 7. travnja 2010., 5. travnja 2011. i 12. ožujka 2013., Upravno vijeće Agencije na sjednici održanoj 19. siječnja 2018. donijelo je

PROGRAM RADA ZA 2018.

1. UVOD

Republika Hrvatska je 1. srpnja 2013. godine postala 28. punopravna članica Europske Unije i kao takva, stekla pravo sudjelovanja u fondovima EU, odnosno pravo korištenja finansijskih sredstava kroz programe i projekte financirane ili sufinancirane iz proračuna Europske Unije.

Jedna od prepostavki uspješnog i djelotvornog korištenja fondova Europske Unije je i učinkovit sustav upravljanja i kontrola unutar nacionalnih struktura zaduženih za njihovu provedbu.

Jedan od glavnih čimbenika za provedbu programa Europske Unije je Tijelo za reviziju (eng. Audit Authority). Ulogu Tijela za reviziju u Republici Hrvatskoj ima Agencija za reviziju sustava provedbe programa Europske Unije (dalje u tekstu: ARPA), koja je osnovana uredbom Vlade Republike Hrvatske u lipnju 2008.

Osnivač ARPA-e je Republika Hrvatska, a osnivačka prava i dužnosti u ime osnivača obavlja Ministarstvo financija. ARPA je osnovana kao javna ustanova, a djelatnost su joj revizija i ovjeravanje usklađenosti provedbe programa Europske Unije u kojima su upravljanje i odgovornost preneseni na Republiku Hrvatsku.

ARPA izrađuje i dostavlja godišnja revizijska (kontrolna) izvješća te revizijska mišljenja i službama Europske komisije pri čemu izvještava o učinkovitosti i djelotvornosti sustava upravljanja i kontrole EU fondova u Republici Hrvatskoj, te o valjanosti, ispravnosti i zakonitosti svih računovodstvenih evidencija i izvršenih transakcija. Time je ARPA, kao hrvatsko Tijelo za reviziju, izravno odgovorna upravo Europskoj komisiji, istovremeno štiteći finansijske interese Republike Hrvatske i Europske Unije.

2. VIZIJA I MISIJA

2.1. Vizija

Kroz svoj rad i djelovanje ARPA će, u okviru svojih odgovornosti za revidiranje fondova EU-a i provedbenog sustava, osigurati djelotvorne i učinkovite revizije s ciljem povećanja djelotvornosti i učinkovitosti svih subjekata uključenih u upravljanje EU fondovima u Republici Hrvatskoj.

2.2. Misija

ARPA je osnovana kako bi obavljala funkcije i odgovornosti Tijela za reviziju u sustavu EU fondova u Republici Hrvatskoj. ARPA je operativno tijelo neovisno o sustavima upravljanja i kontrola uspostavljenih za provedbu programa i instrumenata EU, a aktivnosti obavlja uzimajući u obzir međunarodno prihvaćene revizijske standarde te smjernice koje je izdala Europska komisija u kontekstu navedenih standarda. ARPA daje neovisnu i objektivnu ocjenu učinkovitosti sustava upravljanja i kontrola te razumno uvjerenje da su izjave o izdacima i računi predstavljeni Komisiji istiniti, potpuni i točni te, shodno tome, razumno uvjerenje da su predmetne transakcije zakonite i ispravne.

3. USTROJSTVO I FINANCIRANJE

3.1. Unutarnje ustrojstvo

ARPA posluje samostalno i obavlja svoju djelatnost pod uvjetima i načinom utvrđenim zakonom, drugim propisima, statutom i drugim općim aktima ARPA-e.

Tijela ARPA-e su Upravno vijeće i ravnatelj.

ARPA-om upravlja Upravno vijeće, koje čini predsjednik i dva člana. Predsjednika i članove Upravnog vijeća imenuje ministar financija, na razdoblje od četiri godine.

Voditelj ARPA-e je ravnatelj, koji je odgovoran za zakonitost rada agencije. Ravnatelja ARPA-e imenuje i razrješava ministar financija, na prijedlog Upravnog vijeća. Ravnatelj odgovara za svoj rad ministru financija i Upravnom vijeću.

Ravnatelj organizira i vodi rad agencije, predstavlja i zastupa agenciju, poduzima sve pravne radnje u ime i za račun agencije i zastupa agenciju u svim poslovima pred sudovima, upravnim i drugim državnim tijelima, te pravnim osobama s javnim ovlastima.

Organizacijsku strukturu ARPA-e, uz Ured ravnatelja čine dva operativna sektora s ukupno sedam operativnih službi koje provode revizije, te jedna služba koja se bavi razvojem metodologije i osiguranjem kvalitete.

Unutarnju organizaciju ARPA-e čine sljedeće ustrojstvene jedinice ([Prilog I](#)):

1. Ured ravnatelja
2. Samostalna služba za metodologiju i osiguranje kvalitete
3. **Sektor za reviziju strukturnih instrumenata**
 - 3.1. Služba za reviziju europskih fondova za azil, migracije, integraciju i unutarnju sigurnost
 - 3.2. Služba za reviziju Europskog fonda za regionalni razvoj i Kohezijskog fonda
 - 3.3. Služba za reviziju programa Europske teritorijalne suradnje
 - 3.4. Služba za reviziju Europskog socijalnog fonda
4. **Sektor za reviziju ribarskog i poljoprivrednih fondova**
 - 4.1. Služba za reviziju Europskog poljoprivrednog fonda za ruralni razvoj
 - 4.2. Služba za reviziju Europskog fonda za jamstva u poljoprivredi
 - 4.3. Služba za reviziju Europskog fonda za pomorstvo i ribarstvo

U okviru svojih odgovornosti za revidiranje IPA programa, a od 1. srpnja 2013. godine i Europskog fonda za regionalni razvoj, Europskog socijalnog fonda, Kohezijskog fonda, Europskog fonda za jamstva u poljoprivredi, Europskog fonda za poljoprivredu i ruralni razvoj, Europskog fonda za pomorstvo i ribarstvo, Fonda europske pomoći za najpotrebitije te 13 programa Europske teritorijalne suradnje, ARPA je dužna osigurati djelotvorne i učinkovite revizije s ciljem izražavanja mišljenja o sustavu upravljanja i kontrola te pouzdanosti računovodstvenih podataka.

Izmjenama i dopunama Pravilnika o organizaciji i sistematizaciji radnih mesta, iz studenoga 2016., predviđeno je 67 radnih mesta u ARPA-i, od čega 61 za revizore. Radna mjesta za revizore obuhvaćaju ravnatelja i njegovog zamjenika, dvije pomoćnice ravnatelja te 57 revizora raspoređenih u osam službi.

Radna opterećenost ARPA-e kao Tijela za reviziju povećava se iz godine u godinu, prvenstveno poradi značajnog povećanja broja fondova, povećanja dodijeljenih sredstava te znatnog povećanja broja operacija (projekata, ugovora, plaćanja) u usporedbi s IPA programom, te s finansijskim razdobljem 2007. - 2013. Tijekom 2018., osim redovnih revizijskih aktivnosti za programsko razdoblje 2014 – 2020 (revizija sustava, revizija operacija i revizija godišnjih računa), očekuje nas i zatvaranje operativnih programa iz finansijskog razdoblja 2007. – 2013. Detaljnije o planiranim revizijskim aktivnostima u [poglavlju 4.1.](#)

Ravnatelj o planiranim i izvršenim aktivnostima detaljno izvješćuje Upravno vijeće Agencije. Izvještavanje se obavlja tromjesečno.

3.1.1. ARPA – deset godina

Ove godine obilježava se deset godina funkcioniranja ARPA-e. ARPA je osnovana uredbom Vlade Republike Hrvatske u lipnju 2008., a s početkom listopada 2008. započela je s prvim revizijskim aktivnostima. Stoga se kao početak funkcioniranja može uzeti 1. listopada 2008. S tim datumom započeli smo s prvom revizijom nakon što su zaposleni novi djelatnici, te nakon što smo se preselili u novi prostor.

Vezano za 10. godišnjicu ARPA-e planiramo prigodno obilježiti deset godina postojanja i funkciranja ARPA-e u sustavu EU fondova u Republici Hrvatskoj, organiziranjem jednodnevne konferencije na kojoj bi prezentirali razvoj i postignute rezultate ARPA-e.

Aktivnosti koje će ARPA poduzeti u svezi unutarnjeg ustrojstva tijekom 2018.:

R.br.	AKTIVNOST	PLANIRANO	NAPOMENA
1.	Izrada godišnjeg izvješća o radu ARPA-e	Siječanj	Izraditi će se izvješće o radu za 2017. godinu.
2.	Izvještavanje prema Upravnom vijeću ARPA-e	Svaka tri mjeseca	-
3.	Obilježavanje 10. godišnjice ARPA-e	Lipanj-listopad	Planira se organizirati jednodnevna konferencija povodom 10. godišnjice

3.2. Financijski plan

Sredstva za rad ARPA-e osiguravaju se u državnom proračunu Republike Hrvatske. Sredstva potrebna za pojedinu godinu i njihov raspored utvrđuju se financijskim planom ARPA-e.

Državnim proračunom za 2018. (s projekcijama za 2019. i 2020.), kojeg je donio Hrvatski sabor na sjednici održanoj 13. prosinca 2017. (Narodne novine 124/17) planirana su sredstva za funkciranje ARPA-e u iznosu 21.419.300,00 kn ([Prilog II](#)).

Financijski plan za 2018. s projekcijama za 2019. i 2020. pripremljen je u skladu s uputama za izradu državnog proračuna Republike Hrvatske, te uzima u obzir i povećani obim posla te povećanje broja zaposlenih.

S obzirom da, kao horizontalno tijelo u sustavu EU fondova, imamo pravo korištenja sredstava iz izvora 56 (Fondovi EU) i izvora 57 (Ostali programi EU) u planu proračuna za 2018. godinu sredstva iz tih izvora planirana su u značajnom iznosu. Planirana sredstava iz tehničkih pomoći ukupno iznose 10.224.300,00 kn, što čini 47,73% ukupno planiranih sredstava.

Vezano za korištenje sredstava tehničke pomoći, bitno je naglasiti da ih imamo mogućnost koristiti u okviru nekoliko fondova/operativnih programa (Fond za azil, migracije i integraciju, Fond za unutarnju sigurnost, Europski socijalni fond, Europski fond za regionalni razvoj, Fond europske pomoći za najpotrebitije, Europski fond za pomorstvo i ribarstvo, prekogranični programi i dr.). Također, većina redovnih (materijalnih i kapitalnih) izdataka je prihvatljivi trošak iz sredstava tehničke pomoći.

Aktivnosti koje će ARPA poduzeti u svezi financijskog poslovanja tijekom 2018.:

R.br.	AKTIVNOST	PLANIRANO	NAPOMENA
1.	Izrada finansijskih izvještaja za 2017.	Siječanj-veljača	Finansijski izvještaji biti će izrađeni u skladu s propisima za korisnike Državnog proračuna.
2.	Praćenje izvršenja finansijskog plana za 2018.	Kontinuirano	Izvršenje finansijskog plana pratiti će se kontinuirano tijekom cijele godine.
3.	Izrada prijedloga finansijskog plana za 2019.	Rujan-listopad	Prijedlog finansijskog plana biti će izrađen u skladu s uputama za izradu državnog proračuna RH

4. ULOGA ARPA-e

4.1. Obavljanje revizija

ARPA predstavlja Tijelo za reviziju u sustavu programa EU fondova, za prepristupni program IPA, a od trenutka pristupanja Republike Hrvatske Europskoj Uniji i Tijelo za reviziju strukturnih instrumenata te poljoprivrednih i ribarskog fonda.

ARPA je funkcionalno neovisna od svih sudionika u sustavu upravljanja i kontrole sredstvima EU. Svoje aktivnosti obavlja prema međunarodno prihvaćenim revizijskim standardima. Odgovorna je za potvrđivanje djelotvornog i dobrog rada sustava upravljanja i kontrole, odnosno provodi ulogu vanjske revizije u sustavu EU fondova.

4.1.1. Programsко razdoblje 2007 - 2013

U skladu s odredbama Zakona o uspostavi institucionalnog okvira za korištenje strukturnih instrumenata Europske Unije u Republici Hrvatskoj (Narodne novine 78/12, 143/13 i 157/13 – ispravak) te Uredbe o tijelima u sustavu upravljanja i kontrole korištenja strukturnih instrumenata Europske Unije u Republici Hrvatskoj (Narodne novine 97/12), funkcije Tijela za reviziju obavlja ARPA.

U skladu s odredbama članka 7. Zakona o uspostavi institucionalnog okvira za korištenje strukturnih instrumenata Europske Unije u Republici Hrvatskoj Tijelo za reviziju obavlja sljedeće funkcije:

- osigurava provođenje revizija s ciljem potvrđivanja učinkovitog funkcioniranja Sustava;
- osigurava provođenje revizija operacija na temelju prikladnog uzorka s ciljem potvrđivanja deklariranih izdataka;
- priprema i podnosi Komisiji revizijsku strategiju;
- priprema i podnosi Komisiji godišnje kontrolno izvješće te završno kontrolno izvješće;
- izdaje mišljenje o ispravnosti i učinkovitosti rada Sustava, s ciljem pružanja razumnog uvjerenja da su izjave o izdacima predstavljene Komisiji točne, te razumnog uvjerenja da su predmetne transakcije zakonite i pravilne;
- ukoliko je primjenjivo, podnosi izjavu o (djelomičnom) zatvaranju, ocjenjujući zakonitost i pravilnost predmetnih izdataka;
- priprema interne pisane procedure za provedbu svojih funkcija;
- pri provođenju revizija uzima u obzir međunarodno prihvaćene revizijske standarde;
- unosi odgovarajuće podatke u MIS te osigurava razmijenu podataka s Komisijom putem SCF2007;
- čuva dokumente i evidencije o provedbi funkcija radi osiguravanja odgovarajućeg revizijskog traga;
- provodi postupak procjene usklađenosti Sustava za svaki operativni program te priprema izvješće o istome, navodeći rezultate procjene te dajući mišljenje o usklađenosti Sustava s relevantnim propisima Europske Unije.

U svojoj ulozi Tijela za reviziju ARPA osigurava da se revidiranje postupaka, koji se primjenjuju u upravljanju sredstvima iz Strukturnih fondova i Kohezijskog fonda u Republici Hrvatskoj, obavlja djelotvorno i učinkovito te u skladu s međunarodnim revizijskim standardima i drugim primjenjivim sporazumima, propisima i smjernicama Europske komisije.

Važno je istaknuti da se revidiranje IPA programa (za razdoblje 2007. – 2013.) nastavlja u odgovarajućim službama. To se prvenstveno odnosi na komponentu I – Pomoć u tranziciji i jačanju institucija i komponentu II – Prekogranična suradnja. Za navedene komponente se i dalje izrađuje Godišnje izvješće o obavljenim revizijskim aktivnostima i Godišnje revizijsko mišljenje, s rokom izrade i dostave do kraja prosinca svake godine.

IPA projekti ugovoreni do kraja 2016. godine provodit će se do 2018. godine, dok će se revizijske aktivnosti provoditi još tijekom 2019. i 2020. Financijska vrijednost programa IPA za Republiku Hrvatsku u razdoblju od 2007. do 2013. godine iznosila je 997.6 milijuna eura.

U skladu s IPA regulativom, ARPA obavlja sljedeće poslove:

- izrađuje i provodi strateške i godišnje planove ovjeravanja i revizije poslovanja svih tijela zaduženih i uključenih u sustav provedbe programa Europske Unije,
- ispituje i potvrđuje djelotvornost rada sustava upravljanja i kontrole u tijelima za provedbu programa Europske Unije, s ciljem osiguravanja namjenskog korištenja sredstava Europske Unije,
- ispituje i potvrđuje pouzdanost računovodstvenih podataka,
- daje preporuke za unapređenje poslovanja u provedbi programa Europske Unije i prati njihovu provedbu,
- surađuje s tijelima za provedbu programa Europske Unije,
- provjerava usklađenost izvješća o provedbi programa Europske Unije s propisima Europske Unije,
- izrađuje i dostavlja potvrde, mišljenja i izvješća o reviziji provedbe programa Europske Unije Dužnosniku nadležnom za akreditaciju, Nacionalnom dužnosniku za ovjeravanje, Europskoj komisiji i drugim korisnicima,
- obavlja i druge poslove iz svoga djelokruga.

- ARPA o obavljenim revizijama u okviru IPA programa izvješćuje:

- Europsku komisiju,
- Nacionalnog dužnosnika za ovjeravanje i
- Nacionalnog dužnosnika za akreditaciju.

Operativni programi u okviru III i IV komponente programa IPA su nakon ulaska u članstvo EU zamijenjeni Operativnim programima Promet, Zaštita okoliša, Regionalna konkurentnost (EFRR i KF) te Razvoj ljudskih potencijala (ESF), putem kojih se koriste strukturni instrumenti namijenjeni Republici Hrvatskoj za financijsko razdoblje 2007-2013.

Upravo se navedena četiri operativna programa i zatvaraju do konca ožujka 2018. Zatvaranje programa odnosi se na financijsko podmirenje nemamirenenih proračunskih izdvajanja Europske unije plaćanjem konačne isplate nadležnom tijelu svakog programa ili povrat nepropisno plaćenih sredstava od strane Komisije državi članici i/ili opoziv obveze konačne isplate. Ono se također odnosi na razdoblje do kojeg vrijede sva prava i obveze Komisije i država članica koja se odnose na pomoć operacijama. Zatvaranje programa ne prejudicira pravo Komisije da nametne financijske ispravke.

Već od listopada prošle godine svi kapaciteti, u okviru službi nadležnih za reviziju navedenih operativnih programa, usmjereni su k zatvaranju navedenih operativnih programa s ciljem da se isti zatvore u roku, u skladu sa Smjernicama za zatvaranje programskega razdoblja 2007-2013.

4.1.2. Programsко razdoblje 2014 - 2020

S početkom 2014. započelo je novo sedmogodišnje programsko razdoblje Europske Unije. Ukupna sredstva koja će u sedmogodišnjem finansijskom razdoblju biti dostupna Republici Hrvatskoj, kroz više fondova, iznose više od 12,36 milijardi eura. Od navedenog iznosa sredstva iz Europskih strukturnih i investicijskih fondova (dalje u tekstu: ESI fondovi) iznose 9,98 milijardi eura. Navedeni iznos predstavlja višestruko povećanje sredstava koja stoje na raspolaganju Republici Hrvatskoj, u odnosu na prethodno programsko razdoblje (2007-2013).

U skladu s odredbama Zakona o uspostavi institucionalnog okvira za provedbu europskih strukturnih i investicijskih fondova u Republici Hrvatskoj u finansijskom razdoblju 2014. – 2020. (Narodne novine 92/14) te Uredbe o tijelima u sustavima upravljanja i kontrole korištenja Europskog socijalnog fonda, Europskog fonda za regionalni razvoj i Kohezijskog fonda, u vezi s ciljem „Ulaganje za rast i radna mjesta“ (Narodne novine 107/14, 23/15 i 129/15), funkcije Tijela za reviziju obavlja ARPA.

U skladu s odredbama članka 9. Zakona o uspostavi institucionalnog okvira za provedbu europskih strukturnih i investicijskih fondova u Republici Hrvatskoj u finansijskom razdoblju 2014. – 2020., te članka 127. Uredbe (EU) br. 1303/2013 Europskog parlamenta i Vijeća, Tijelo za reviziju obavlja sljedeće funkcije:

- Dužno je osigurati revizije pravilnog funkcioniranja sustava upravljanja i kontrole operativnog programa i odgovarajućeg broja uzoraka operacija na temelju prijavljenih izdataka. Prijavljeni izdaci revidiraju se na temelju reprezentativnog uzorka i, u pravilu, na temelju metoda statističkog uzorkovanja.
- Ako revizije provodi tijelo koje nije tijelo za reviziju, tijelo za reviziju osigurava da takvo tijelo ima nužnu neovisnost djelovanja.
- Osigurava poštovanje međunarodno prihvaćenih revizijskih standarda tijekom revizije.
- Priprema revizijsku strategiju za provođenje revizija u roku od osam mjeseci nakon usvajanja operativnog programa. Tijelo za reviziju Komisiji dostavlja revizijsku strategiju na zahtjev.
- Tijelo za reviziju sastavlja:
 - revizorsko mišljenje u skladu s člankom 59. stavkom 5. drugim podstavkom Financijske uredbe;
 - izvješće o kontroli koje sadrži glavne nalaze revizija obavljenih u skladu sa stavkom 1., uključujući nalaze u vezi s nedostacima otkrivenima u sustavima upravljanja i kontrole, te predložene i provedene korektivne mjere.
- Surađuje s Komisijom u skladu s člankom 128. Uredbe (EU) br. 1303/2013;
- Izrađuje priručnike o internim procedurama i odgovarajućem revizijskom tragu;
- U sustav iz članka 125. stavka 2. točke (d) Uredbe (EU) br. 1303/2013 prikuplja, unosi, pohranjuje i razvrstava podatke sukladno točki (e) istoga stavka te osigurava razmjenu podataka s Komisijom;
- Osigurava čuvanje dokumenata i evidencija o provedbi funkcija radi osiguravanja odgovarajućeg revizijskog traga.

U prosincu 2014. godine, usvajanjem Operativnog programa Konkurentnost i kohezija 2014.-2020. (OPKK), te Operativnog programa Učinkoviti ljudski potencijali za razdoblje 2014.-2020. (OPULJP), Republici Hrvatskoj otvoren je put ka korištenju dodijeljenih sredstava.

Tijekom 2015. usvojeni su Operativni program za ruralni razvoj (svibanj 2015.) te Operativni program za pomorstvo i ribarstvo (studenzi 2015.).

Nadalje, U finansijskom razdoblju 2014. - 2020., Republika Hrvatska je, kao zemlja članica, vodeće tijelo za sljedeće programe prekogranične suradnje: Interreg IPA program prekogranične suradnje Hrvatska – Srbija 2014.-2020., te Interreg IPA program prekogranične suradnje Hrvatska – Bosna i Hercegovina – Crna Gora 2014.-2020. Navedeni programi prekogranične suradnje usvojeni su u kolovozu 2015. (Hrvatska – Srbija), te u studenom 2015. (Hrvatska – Bosna i Hercegovina – Crna Gora).

Kako bi Hrvatska mogla početi koristiti alocirana sredstva, temeljna pretpostavka je, uz definiranje upravljačke strukture za korištenje sredstava iz ESI fondova, izrada zakonskih i podzakonskih akata, definiranje pravila i procedura, te neovisna procjena spremnosti. Važnu ulogu u procjeni spremnosti operativnih struktura imala je i ARPA, koja je provela tijekom 2016. i 2017. revizije usklađenosti za programsko razdoblje 2014.-2020. za sve, gore navedene, operativne programe.

Revizije usklađenosti provedene su u skladu sa smjernicama Europske komisije za navedeni proces (*eng. designation procedure*).

Tijekom 2016. i 2017. provedene su revizije usklađenosti (designacije) za sljedeće operativne programe/fondove:

- Operativni program Konkurentnost i kohezija (EFRR i KF), travanj 2016.,
- Operativni program Učinkoviti ljudski potencijali (ESF), svibanj 2016.,
- Fond za azil, migracije i integraciju (AMIF), lipanj 2016.,
- Fond za unutarnju sigurnost (ISF), lipanj 2016.,
- Operativni program za hranu i osnovnu materijalnu pomoć (FEAD), prosinac 2016.
- Interreg IPA program prekogranične suradnje Hrvatska – Srbija 2014.-2020., srpanj 2017
- Interreg IPA program prekogranične suradnje Hrvatska – Bosna i Hercegovina – Crna Gora 2014.-2020., studeni 2017., te
- Operativni program za pomorstvo i ribarstvo (EMFF), prosinac 2017.

Redovne revizijske aktivnosti (revizije sustava, revizije operacija i revizije godišnjih računa) obavljati će se tijekom godine, u skladu s nacionalnom i EU regulativom te u skladu s revizijskim strategijama i godišnjim revizijskim planovima.

U [Prilogu III](#) dan je detaljan plan revizijskih aktivnosti tijekom 2018. za sve službe unutar ARPA-e.

Aktivnosti koje ARPA tijekom 2018. planira provesti vezano za svoju ulogu:

R.br.	AKTIVNOST	PLANIRANO	NAPOMENA
1.	Obavljanje revizija u skladu s regulativom te revizijskim strategijama i godišnjim planovima	Siječanj-prosinac	Revizije će se obavljati u skladu s regulativom te revizijskim strategijama i godišnjim planovima (Prilog III)
2.	Zatvaranje operativnih programa iz EFRR i KF (Promet, Zaštita okoliša, Regionalna konkurenčnost) 2007-2013	Siječanj-ožujak (lipanj)	Zatvaranje operativnih programa iz razdoblja 2007-2013 provesti će se u skladu sa Smjernicama EK za zatvaranje programskog razdoblja 2007-2013. OP Promet će se jedini (najvjerojatnije) zatvarati do lipnja 2018.
3.	Zatvaranje operativnog programa ESF (Razvoj ljudskih potencijala) 2007-2013	Siječanj-ožujak	
4.	Izrada i dostava godišnjeg izvješća o obavljenim revizijama/kontrolnom izvješća	Veljača	Godišnje izvješće o obavljenim revizijama/kontrolno izvješće i godišnje mišljenje izrađuju se za sve Operativne programe, te putem aplikacije SFC2014 dostavljaju do 15. veljače svake godine Europskoj Komisiji
5.	Izrada i dostava godišnjeg revizijskog mišljenja	Veljača	

5. RESURSI

5.1. Ljudski resursi

Najvažniji element ARPA-e su ljudski potencijali, te je nužno osigurati pravovremeno zapošljavanje kvalitetnih kadrova, njihovu kontinuiranu edukaciju, te politiku nagrađivanja i zadržavanja zaposlenika u skladu s ostvarenim rezultatima.

Izmjenama i dopunama Pravilnika o organizaciji i sistematizaciji radnih mesta, iz studenoga 2016., predviđeno je 67 radnih mesta u ARPA-i, od čega 61 za revizore. Radna mjesta za revizore obuhvaćaju ravnatelja, njegovog zamjenika, dvije pomoćnice ravnatelja te 57 revizora raspoređenih u osam službi.

Na dan 1. siječnja 2018. ARPA ima ukupno 66 zaposlenika. Od navedenog broja je 60 revizora (uključujući ravnatelja i njegovog zamjenika). Od 66 zaposlenika, njih 64 ili 96,9% je visoke stručne spreme, te dvoje sa srednjom stručnom spremom.

Značajan je podatak da je 50% zaposlenika (njih 33) mlađe od trideset i pet godina. Iz navedenog proizlazi da su nam edukacija i stručno usavršavanje od velikog značaja. Od samih početaka djelovanja ARPA-e, a u cilju stjecanja suvremenih i najboljih stručnih vještina i znanja, na stalnu izobrazbu i stručno usavršavanje uloženo je mnogo vremena i truda. I nadalje planiramo nastaviti navedenim načinom rada te ulagati u stručna znanja i vještine pod pretpostavkom da će se na taj način i polučiti najbolji rezultati rada.

Potrebno je napomenuti da je ARPA tijekom 2017., kao i svih godina ranije, u potpunosti ispunila sve zadaće koje su joj određene nacionalnom i EU regulativom, to jest izdala je u danom roku godišnja izvješća o obavljenim revizijskim aktivnostima, odnosno godišnja kontrolna izvješća te godišnja revizijska mišljenja za 2017. za sve operativne programe. Navedena izvješća temeljena su na velikom broju revizija sustava i revizija operacija koje su provedene u skladu s usvojenom metodologijom rada i međunarodnim revizijskim standardima.

S obzirom na veliki broj žena u ARPA-i (2/3 ukupnog broja zaposlenika), već se tijekom 2017. pojavio rizik odsustva zaposlenica poradi korištenja porodiljnog dopusta. Tijekom 2017. je 10% zaposlenica bilo na porodiljnem dopustu, a slični trend se očekuje i tijekom ove godine. S obzirom da je riječ u većini slučajeva o višim revizoricama, teško je pronaći zamjenu na određeno vrijeme, jer na tržištu rada nema mnogo (nezaposlenih) viših revizora/ica koji su spremni prihvati rad na određeno vrijeme.

S obzirom na navedeno potrebno je iznaci način kako naći adekvatne zamjene kako bi i dalje mogli kvalitetno i na vrijeme izvršavati svoje obveze u funkciji Tijela za reviziju u sustavu EU fondova u Republici Hrvatskoj.

ARPA planira provesti sljedeće aktivnosti tijekom 2018. vezano za ljudske resurse:

R.br.	AKTIVNOST	PLANIRANO	NAPOMENA
1.	Pronaći adekvatnu zamjenu za zaposlenice na porodiljnog dopustu	2Q 2017	Jedna od mogućnosti je povećanje broja revizora, za što je preduvjet izmjena Pravilnika o organizaciji i sistematizaciji radnih mesta.
2.	Izobrazba zaposlenika	Kontinuirano	Izobrazba obuhvaća prisustovanje i aktivno sudjelovanje na seminarima i radionicama unutar i izvan ARPA-e, zatim izradu izvješća o izvršenoj izobrazbi/seminaru, te redovno vođenje i ažuriranje evidencije izobrazbe.

5.2. Razvoj informacijskog sustava

Jedno od osnovnih načela revizije prema međunarodnim standardima je načelo „unapređenja revizijske tehnike“ koje ističe kako će proširenje uloge revizije zahtijevati od revizora da unapređuju i razvijaju nove tehnike i metodologije kako bi se povećala učinkovitost revizije u davanju ocjene jesu li subjekti koristili razumne i dostatne mjere uspjeha.

Svaki zaposlenik (revizor) ARPA-e ima prijenosno računalo, čime im je omogućeno korištenje Microsoft alata, pojedinačni pristup Internetu i korištenje elektronske pošte (e-mail).

Tijekom 2009. izradili smo i svoju Internet stranicu. Web stranica je jednostavan i brz način na koji je ARPA pristupila „klijentima“. Web stranica se redovno ažurira i nadopunjuje. Od listopada 2010. uvedena je i elektronska pošta s arpa.hr domenom.

Također, imamo server na kojem imamo zajedničku mrežu - intranet na kojoj se nalaze svi dokumenti, podaci i informacije čime se na jednostavan i brz način omogućuje zaposlenicima da pronađu ono što im je potrebno za obavljanje postavljenih im zadataka.

U 2012. nabavili smo i IDEA-u, jedan je od najkvalitetnijih CAATT ("Computer-Assisted Audit Tools and Technique") alata, koji znatno skraćuje postupak analize i revizije poslovnih podataka. Korištenje IDEA-e donosi brojne prednosti, među kojima su:

- Niži troškovi revizijskog procesa,
- Bitno skraćenje vremena potrebnog za utvrđivanje nalaza,
- Neovisnost od rada odjela IT-a,
- Automatizacija revizijskih procesa,
- Nove tehnike analize, te
- Ujednačavanje/dijeljenje znanja unutar revizorskog tima.

Tijekom 2016. izradili smo naprednije i učinkovitije programsko rješenje koje će ubrzati i pojednostaviti revizijski proces. Aplikacija je u punoj upotrebi od kraja 2017. Izrada navedenog programskog rješenja je financirana iz tehničke pomoći u okviru OP Konkurentnost i kohezija te OP Učinkoviti ljudski potencijali.

Izrada naprednjeg i učinkovitijeg programskog rješenja je i jedan od zahtjeva e-kohezije u novom programskom razdoblju 2014-2020. U skladu s odredbama članka 122. stavak 3. EU regulative 1303/2013 navodi se između ostalog i da su države članice dužne osigurati da se razmjena svih informacija između korisnika i upravljačkog tijela, tijela za ovjeravanje, tijela za reviziju i posredničkih tijela obavlja preko elektroničkih sustava razmijene podataka. Jedan od zahtjeva e-kohezije je i da se podaci unose samo jednom i propagiraju cijelim procesom bez redundancije.

Aktivnosti koje će ARPA poduzimati na dalnjem razvoju informacijskog sustava:

R.br.	AKTIVNOST	PLANIRANO	NAPOMENA
1.	Dopunjavanje i uređivanje intraneta	Kontinuirano	-
2.	Primjena IT rješenja te CAATT alata	Siječanj-prosinac	-
3.	Ažuriranje web stranice	Kontinuirano	Adresa web stranice je: www.arpa.hr
4.	Redovno korištenje naprednjeg i učinkovitijeg programskog rješenja	Siječanj-prosinac	Aplikacija je u redovnoj uporabi od kraja 2017.

U Zagrebu, 8. siječnja 2018.

Klasa: 003-05/18-01/01

Ur.br.: 327-01/18-01

Predsjednica Upravnog vijeća



Prilozi: [Prilog I](#) – ARPA organizacijska struktura

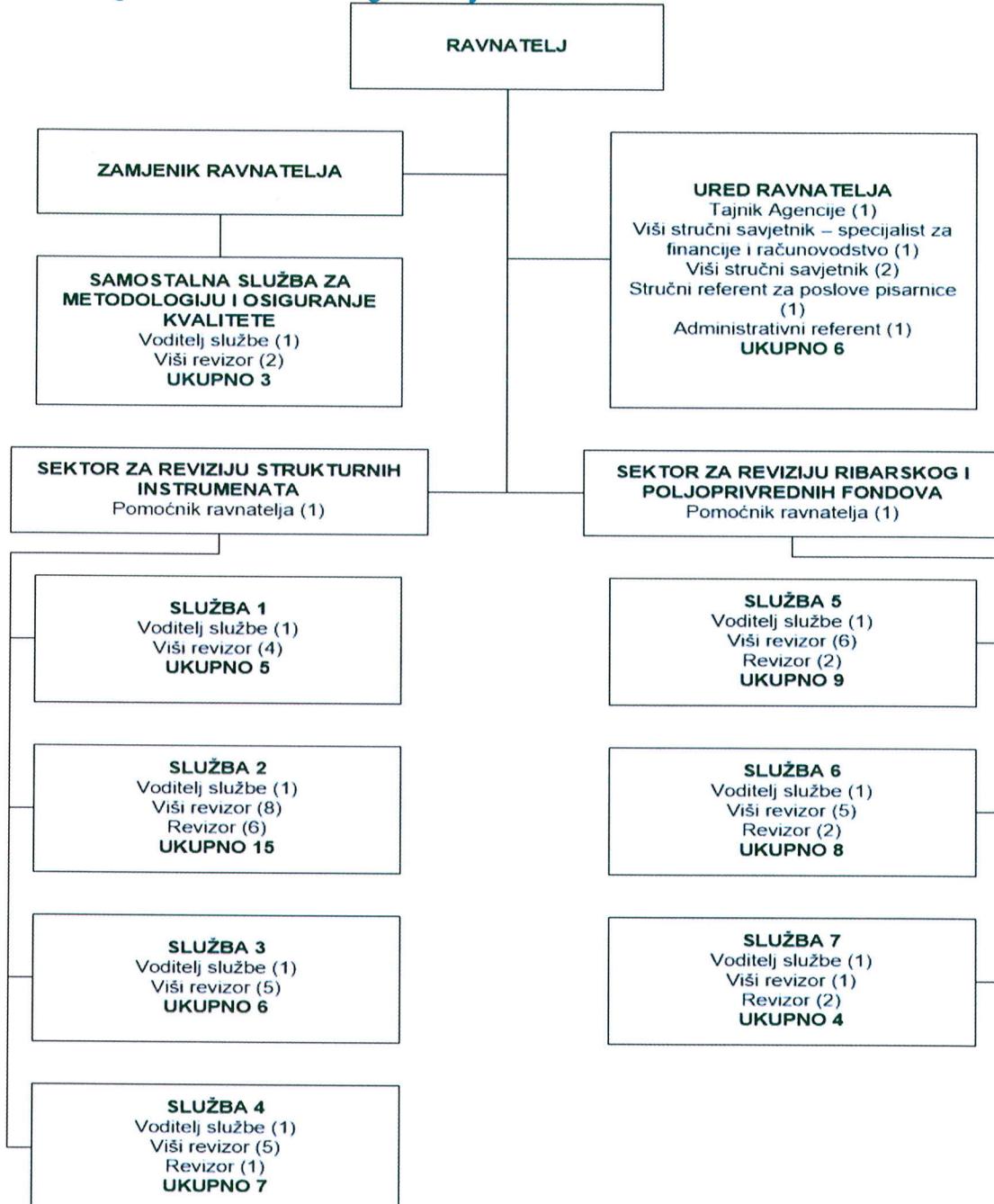
[Prilog II](#) - Financijski plan ARPA-e za 2018.

[Prilog III](#) - Plan revizijskih aktivnosti po službama u 2018.

[Prilog IV](#) - Okvirni terminski plan programa rada ARPA-e za 2018.



Prilog I - ARPA organizacijska struktura



Legenda:

- Služba 1 - Služba za reviziju europskih fondova za azil, migracije, integraciju i unutarnju sigurnost
- Služba 2 - Služba za reviziju Europskog fonda za regionalni razvoj i Kohezijskog fonda
- Služba 3 - Služba za reviziju programa Europske teritorijalne suradnje
- Služba 4 - Služba za reviziju Europskog socijalnog fonda
- Služba 5 - Služba za reviziju Europskog poljoprivrednog fonda za ruralni razvoj
- Služba 6 - Služba za reviziju Europskog fonda za jamstva u poljoprivredi
- Služba 7 - Služba za reviziju Europskog fonda za pomorstvo i ribarstvo

Prilog II - Financijski plan ARPA-e za 2018.

02540	Financijski plan Agencije za reviziju sustava provedbe programa Europske unije za 2018. godinu	21.419.300,00
A829002	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	10.890.000,00
31	Rashodi za zaposlene	7.944.000,00
32	Materijalni rashodi	2.902.000,00
34	Financijski rashodi	9.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	35.000,00
A829005	REVIZIJA PROJEKATA	200.000,00
32	Materijalni rashodi	200.000,00
K829001	INFORMATIZACIJA	105.000,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	10.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	95.000,00
K829010	OPERATIVNI PROGRAM ZA POMORSTVO I RIBARSTVO (EMFF)	1.181.500,00
31	Rashodi za zaposlene	863.000,00
32	Materijalni rashodi	293.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.000,00
K829011	OP UČINKOVITI LJUDSKI POTENCIJALI TEHNIČKA POMOĆ	2.167.500,00
31	Rashodi za zaposlene	1.344.500,00
32	Materijalni rashodi	678.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	145.000,00
K829012	OP KONKURENTNOST I KOHEZIJA 2014.-2020. TEHNIČKA POMOĆ	4.118.500,00
31	Rashodi za zaposlene	3.138.500,00
32	Materijalni rashodi	810.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	170.000,00
K829013	OP FONDA ZA UNUTARNJU SIGURNOST	544.380,00
31	Rashodi za zaposlene	356.200,00
32	Materijalni rashodi	181.800,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.380,00
K829014	IPA PROGRAM PREKOGRANIČNE SURADNJE HR – BIH - CG	490.500,00
31	Rashodi za zaposlene	105.500,00
32	Materijalni rashodi	385.000,00
K829015	IPA PROGRAM PREKOGRANIČNE SURADNJE HR - SER	140.500,00
31	Rashodi za zaposlene	105.500,00
32	Materijalni rashodi	35.000,00

K829016	OP FONDA ZA AZIL, MIGRACIJE I INTEGRACIJU	452.600,00
31	Rashodi za zaposlene	295.550,00
32	Materijalni rashodi	151.700,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.350,00
K829017	PROGRAM PREKOGRAĐIČNE SURADNJE SLOVENIJA-HRVATSKA	90.000,00
32	Materijalni rashodi	70.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	20.000,00
K829021	OP ZA HRANU I OSNOVNU MATERIJALNU POMOĆ 2014.-2020. FEAD	392.500,00
31	Rashodi za zaposlene	237.500,00
32	Materijalni rashodi	131.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	24.000,00
K829022	OP FONDA ZA UNUTARNJU SIGURNOST	276.320,00
31	Rashodi za zaposlene	180.550,00
32	Materijalni rashodi	92.500,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.270,00
K829023	PROGRAM PREKOGRAĐIČNE SURADNJE ITALIJA-HRVATSKA	120.000,00
32	Materijalni rashodi	120.000,00
T829008	NORVEŠKI FINANSIJSKI MEHANIZAM	250.000,00
32	Materijalni rashodi	250.000,00



Prilog III – Plan revizijskih aktivnosti po službama u 2018.

Samostalna služba za metodologiju i osiguranje kvalitete

Redni broj	Naziv revizije	Vrsta revizije	Vrijeme obavljanja (od – do)
1.	Revizija usklađenosti sustava upravljanja i kontrola programa financiranih iz Finansijskog mehanizma Europskog gospodarskog prostora 2014.-2021. godine i Finansijskog mehanizma Kraljevine Norveške 2014. – 2021. Godine na <u>nacionalnoj razini</u>	Revizija usklađenosti	Prema informacijama iz MRRFEU još uvijek su u tijeku pregovori s Donorima oko uspostave sustava za novo programsko razdoblje tako da se ne može sa sigurnošću predvidjeti vrijeme obavljanja revizije. Revizija se mora obaviti u roku od 6 mjeseci od potpisivanja Memoranduma o razumijevanju
2.	Revizija usklađenosti sustava upravljanja i kontrola programa financiranih iz Finansijskog mehanizma Europskog gospodarskog prostora 2014.-2021. godine i Finansijskog mehanizma Kraljevine Norveške 2014. – 2021. Godine na <u>razini programa</u>	Revizija usklađenosti	Prema informacija MRRFEU još uvijek su u tijeku pregovori sa Donorima oko uspostave sustava za novo programsko razdoblje tako da se ne može sa sigurnošću predvidjeti vrijeme obavljanja revizije. Revizija se mora obaviti u roku od 6 mjeseci od odobrenja operativnih programa.
3.	Revizija zatvaranja programa financiranih iz Finansijskog mehanizma Europskog gospodarskog prostora 2009.-2014. godine i Finansijskog mehanizma Kraljevine Norveške 2009. – 2014. godine	Revizija zatvaranja programa	III - IV kvartal 2018.

Služba za reviziju europskih fondova za azil, migracije, integraciju i unutarnju sigurnost

Redni broj	Naziv revizije	Vrsta revizije	Vrijeme obavljanja (od – do)
1.	AMIF i ISF revizija sustava, izdataka i računa	Revizija sustava Revizija operacija Revizija računa	Listopad 2017. – veljača 2018.
2.	Revizija operacija IPA 2013 i transition facility	Revizija operacija	Veljača – svibanj
3.	AMIF i ISF revizija izdataka	Revizija operacija	Svibanj - srpanj
4.	AMIF i ISF revizija sustava	Revizija sustava	Srpanj - listopad
5.	Zatvaranje IPA 2011 i 2011 NS programa	Revizija operacija, zatvaranje programa	Srpanj - listopad
6.	AMIF i ISF revizija izdataka	Revizija operacija	Listopad 2018. – siječanj 2019.
7.	Izrada godišnjeg izvješća i mišljenja	Provjera provedbe preporuka	Studeni - prosinac

Služba za reviziju Europskog fonda za regionalni razvoj i Kohezijskog fonda

Redni broj	Naziv revizije	Vrsta revizije	Vrijeme obavljanja (od – do)
1.	Zatvaranje OP Zaštita okoliša 2007-2013	Revizija operacija i revizija sustava	siječanj - ožujak
2.	Zatvaranje OP Promet 2007-2013	Revizija operacija i revizija sustava	siječanj - lipanj
3.	Zatvaranje OP Regionalna konkurentnost 2007-2013	Revizija operacija i revizija sustava	siječanj - ožujak
4.	Revizija sustava OP Konkurenost i kohezija 2014-2020 u UT i TO	Revizija sustava	veljača - studeni
5.	Revizija godišnjih računa	Revizija računa	siječanj - veljača
6.	Revizija sustava OP Konkurenost i kohezija 2014-2020 – uspostava Integriranih teritorijalnih ulaganja	Revizija sustava	Početak revizije ovisi o informacijama MRRFEU. Najvjerojatnije se početak očekuje u travnja 2018.
7.	Revizija operacija OP Konkurenost i kohezija 2014-2020	Revizija operacija	veljača - prosinac

Služba za reviziju programa Europske teritorijalne suradnje

Redni broj	Naziv revizije	Vrsta revizije	Vrijeme obavljanja (od – do)
1.	IPA IIb – Revizija operacija za finansijsku alokaciju 2011. godinu	Revizija operacija	siječanj – ožujak
2.	IPA IIb – Revizija zatvaranja CBP HR-BiH za 2011. godinu	Revizija zatvaranja Financijskog sporazuma	travanj – svibanj
3.	IPA IIb – Revizija zatvaranja CBP HR-MNE za 2011. godinu	Revizija zatvaranja Financijskog sporazuma	svibanj - lipanj
4.	IPA IIb – Revizija zatvaranja CBP HR-SER za 2011. godinu	Revizija zatvaranja Financijskog sporazuma	lipanj - srpanj
5.	IPA IIb – Revizija operacija za finansijske alokacije 2012. i 2013.	Revizija operacija	listopad - studeni
6.	IPA IIb - Follow-up	Revizija sustava	studen – prosinac
7.	<i>Interreg IPA CBP HR-BiH-MNE</i>	Revizija sustava	ožujak – lipanj
8.	<i>Interreg IPA CBP HR-SER</i>	Revizija sustava	veljača – lipanj
9.	<i>Interreg IPA CBP HR-BiH-MNE</i>	Revizija operacija	srpanj – listopad
10.	<i>Interreg IPA CBP HR-SER</i>	Revizija operacija	srpanj – listopad
11.	<i>Interreg IPA CBP HR-BiH-MNE</i>	Revizija Godišnjeg računa	studen – prosinac
12.	<i>Interreg IPA CBP HR-SER</i>	Revizija Godišnjeg računa	studen – prosinac
13.	<i>Interreg V-A CBP SLO – HR</i>	Revizija sustava	veljača – travanj
14.	<i>Interreg V-A CBP SLO – HR</i>	Revizija operacija	srpanj – prosinac
15.	<i>Interreg V-A CBP SLO - HR</i>	Praćenje provedbe revizijskih preporuka	srpanj – prosinac
16.	<i>Interreg V-A CBP IT – HR</i>	Revizija sustava	veljača – lipanj
17.	<i>Interreg V-A CBP IT – HR</i>	Praćenje provedbe revizijskih preporuka	prosinac

Služba za reviziju Europskog socijalnog fonda

Redni broj	Naziv revizije	Vrsta revizije	Vrijeme obavljanja (od – do)
1.	ESF 2007-2013 Zatvaranje programa	Revizija operacija i revizija sustava	Siječanj – ožujak
2.	FEAD revizija računa	Revizija računa	Veljača
3.	ERASMUS+ revizija sustava	Revizija sustava	Veljača
4.	ERASMUS+ finansijska revizija	Finansijska revizija	Veljača
5.	ESF 2014-2020 Revizija operacija	Revizija operacija	Travanj – prosinac
6.	FEAD revizija operacija	Revizija operacija	Travanj – prosinac
7.	FEAD revizija sustava	Revizija sustava	Lipanj – srpanj
8.	ESF 2014-2020 Revizija sustava	Revizija sustava	Lipanj - listopad
9.	FEAD - Praćenje provedbi preporuka iz revizije operacija i revizija sustava	Praćenje provedbi preporuka	Prosinac
10.	ESF 14-20 Praćenje provedbi preporuka iz revizije operacija i revizija sustava	Praćenje provedbi preporuka	Prosinac

Služba za reviziju Europskog poljoprivrednog fonda za ruralni razvoj

Redni broj	Naziv revizije	Vrsta revizije	Vrijeme obavljanja (od – do)
1.	Revizija ovjeravanja finansijskih izvještaja EPFRR-a za 2017.	Certifikacijska revizija računa uključujući reviziju sustava, operacija/transakcija, neoperativnih transakcija i godišnjih računa	Ožujak 2017. – 15. veljače 2018.
2.	Revizija ovjeravanja finansijskih izvještaja EPFRR-a za 2018.	Certifikacijska revizija računa uključujući reviziju sustava, operacija/transakcija, neoperativnih transakcija i godišnjih računa	Ožujak 2018. – 15. veljače 2019.
3.	Revizija IPARD dužnika za finansijsku godinu 2017.	Revizija neoperativnih transakcija – dužnika u okviru Instrumenta predpristupne pomoći (IPA) – Ruralni razvoj (IPARD)	Veljača – ožujak 2018.*
4.	Revizija IPARD ex-post kontrola IPARD Agencije za finansijsku godinu 2017.	Revizija ex-post kontrola u okviru Instrumenta predpristupne pomoći (IPA) – Ruralni razvoj (IPARD)	Veljača – ožujak 2018.*

*Konačni rok potrebno je dogovoriti s EK s obzirom da je ovaj zahtjev službeno potvrđen 21. prosinca 2017. s preliminarnim rokom do 31. ožujka svake godine koji će biti predmet naknadnog dogovora s EK.

Služba za reviziju Europskog fonda za jamstva u poljoprivredi

Redni broj	Naziv revizije	Vrsta revizije	Vrijeme obavljanja (od – do)
1.	Revizija ovjeravanja finansijskih izvještaja EFJP-a za 2017.	Certifikacijska revizija računa uključujući reviziju sustava, operacija/transakcija, neoperativnih transakcija i godišnjih računa	Ožujak 2017. – 15. veljače 2018.
2.	Revizija ovjeravanja finansijskih izvještaja EFJP-a za 2018.	Certifikacijska revizija računa uključujući reviziju sustava, operacija/transakcija, neoperativnih transakcija i godišnjih računa	Ožujak 2018. – 15. veljače 2019.

Služba za reviziju Europskog fonda za pomorstvo i ribarstvo

Redni broj	Naziv revizije	Vrsta revizije	Vrijeme obavljanja (od – do)
1.	Designacijska revizija EFPR-a	Revizija usklađenosti	Siječanj
2.	Revizija sustava EFPR-a	Revizija sustava	Ožujak – lipanj
3.	Revizije operacija EFPR-a	Revizija operacija	Srpanj – prosinac
4.	Revizija računa EFPR-a	Revizija računa	Prosinac

Prilog IV – Okvirni terminski plan programa rada ARPA-e za 2018.

Okvirni terminski plan provedbe programa rada ARPA za 2018.													
Raspored aktivnosti		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	UNUTARNJE USTROJSTVO I FINANCIRANJE												
1.1.	Izrada godišnjeg izvješća o radu ARPA-e												
1.2.	Izvještavanje prema Upravnom vijeću ARPA-e												
1.3.	Obilježavanje 10. godišnjice ARPA-e												
1.4.	Izrada finansijskih izvještaja za 2017.												
1.5.	Praćenje izvršenja finansijskog plana za 2018.												
1.6.	Izrada prijedloga finansijskog plana za 2019.												
2.	ULOГA ARPA-e												
2.1.	Obavljanje revizija u skladu s regulativom te revizijskim strategijama i godišnjim planovima												
2.2.	Zatvaranje operativnih programa (EFRR i KZ) 2007-2013												
2.3.	Zatvaranje operativnog programa (ESF) 2007-2013												
2.4.	Izrada i dostava godišnjeg izvješća o obavljenim revizijama/kontrolna izvješća												
2.5.	Izrada i dostava godišnjeg revizijskog mišljenja												
3.	RESURSI												
3.1.	Pronaći adekvatnu zamjenu za zaposlenice na porodiljnom dopustu												
3.2.	Izobrazba zaposlenika												
3.3.	Dopunjavanje i uređivanje intraneta												
3.4.	Primjena IT rješenja te CAATT alata												
3.5.	Ažuriranje web stranice												
3.6.	Redovno korištenje naprednijeg i učinkovitijeg programskog rješenja												