



Организација на Комитет за следење на ИПАРД



Министерство за финансии

Национален Фонд

*Информација во врска со ефективното функционирање на системот за
управување и контрола со ИПАРД*

*Проект спроведен од Тело за управување со ИПАРД, Министерство за земјоделство, шумарство и
водостопанство*

Ул. Аминта III, бр. 2, 1000 Скопје ; Тел + 389 2 313 44 77

Финансирано: Мерка Техничка помош од ИПАРД Програма 2014-2020



СОДРЖИНА:

1. Информација за функционирање на системот за управување и контрола на ИПАРД 2014- 2020;

Финансиската спогодба ИПАРД 2014-2020 стапи на сила на 29 јуни 2017 година, што овозможи спроведување на ИПАРД 2.

Континуираните напори се прават за да се развијат соодветни структурни решенија за зајакнување на системот за управување и контрола, имајќи ги предвид препораките на ГД АГРИ, како и претходното искуство во имплементацијата на ИПАРД 1.

Всушност, во врска со доставувањето на Барањата за пренесување на надлежности за програмата ИПАРД II, ГД АГРИ направи проценка за тоа и нивните наоди и препораки беа инкорпорирани во ревидираниот Прирачник за процедури, доставен до ГД АГРИ во мај 2017 година.

Дополнително, понатамошни подобрувања на работните процедури беа направени во областа на одобрување на проекти, одобрување на плаќање и базата за референтни цени, врз основа на:

- Искуство во обработка на првиот јавен повик под ИПАРД 2;
- понатамошни препораки од ГД АГРИ, за поднесените работни процедури;
- имајќи ги предвид слабостите утврдени во процесот на усогласеност / финансиско порамнување според ИПАРД 1 и наодите од Ревизорско тело.

Измените на внатрешните постапки за работа на ИПАРД Агенција (Верзија 1.1) за имплементација на ИПАРД Програмата 2014-2020 се одобрени од страна на НАО/УС на 23.02.2018 година, како измени кои немаат значително влијание врз воспоставениот систем за управување и контрола.

Активностите превземени од ИПАРД структурата за подобрување на функционалноста на децентрализираниот систем се презентирани во продолжение.

1. Верификациски посети

Одделението за поддршка на НАО во рамки на Годишниот план за Верификациски посети за 2018 година планира една верификациска посета во рамки на програмскиот период ИПАРД 1 (проверка на исплатени крајни корисници во делот на одржливост на проекти во ИПАРД 1 Програмата) како и верификациски посети во рамките на програмскиот период ИПАРД 2, и тоа верификациска посета во фаза на склучување на договори и верификациска посета за платени проекти кои треба да бидат декларирани до ЕК.

2. Следење на спроведувањето на ревизорските препораки

Проект спроведен од Тело за управување со ИПАРД, Министерство за земјоделство, шумарство и водостопанство

Ул. Аминта III, бр. 2, 1000 Скопје ; Тел + 389 2 313 44 77

Финансирано: Мерка Техничка помош од ИПАРД Програма 2014-2020



(а) Внатрешна Ревизија

Оперативните структури на ИПАРД беа предмет на внатрешната ревизија во текот на 2017/2018 година од страна на Секторите/Одделенијата за Внатрешна Ревизија во рамките на секоја институција.

Сектор за управување со средствата од инструментот за претпристапна помош - ИПА

Согласно Годишниот план за спроведување на Внатрешната Ревизија за 2018 година од Секторот за внатрешна ревизија беше планирана и реализирана една ревизија во НАО/Сектор за управување со ЕУ-ИПА за процесот на архивирање во текот на првиот квартал 2018 година. Конечниот извештај е издаден во април 2018 година.

ИПАРД Агенција

На барање на ГД за Земјоделство и рурален развој, Секторот за внатрешна ревизија во ИПАРД Агенција спроведе системска ревизија за дизајнот, постоењето и функционирањето на системот на внатрешни контроли во новото софтверско решение за ИПАРД во Секторот за одобрување на проекти во согласност со акредитираните процедури и безбедност на податоците. Конечниот извештај е издаден во февруари 2018 година.

Годишниот план за ревизија за 2018 година на Одделението за внатрешна ревизија во ИПАРД Агенцијата предвидува 13 (тринаесет) ревизорски активности, од кои 5 ревизии за процеси од ИПАРД 2014-2020 и една советодавна поддршка на процесот на акредитација на Мерка 6 Инвестиции во јавна рурална инфраструктура од ИПАРД Програмата 2014-2020.

Тело за управување со ИПАРД

Годишниот план за ревизија за 2018 година на Министерството за земјоделство, шумарство и водостопанство предвидува една ревизорска мисија за работата на Одделението за следење и спроведување на ИПАРД програмата и известување.

(б) Извештаи од Ревизорско тело

Ревизорското тело за ИПА во текот на 2018 година ги издаде следните Конечни Ревизорски Извештаи за спроведени ревизии:



- Конечен извештај од системска ревизија за 2017 година во АФПЗРР за имплементација на ИПАРД II Програмата - Област на политика 4 - Сектор земјоделие од 4^{ти} Април 2018 година;
- Конечен извештај од системска ревизија за 2017 година за програмите финансирани од ИПА II - Област на политика 4 - Сектор земјоделие кај Телото за управување од 4^{ти} Април 2018 година;
- Конечен извештај од системска ревизија за 2017 година кај Националниот координатор за авторизација/ Менаџмент структура за имплементација на ИПАРД II Програмата - Област на политика 4 - Сектор земјоделие од 4^{ти} Април 2018 година;

Во табелата подолу се дадени податоци за наодите од Конечните извештаи од системската ревизија во НАО/МС, АФПЗРР и ТУ:

	Висок	Среден	Низо к	Вкупн о
НАО/МС	/	1	/	1
ТУ	1	4	1	6
ИПАРД Агенција	5	7	5	17
Вкупно:				24

Наодите со висок ризик во ИПАРД Агенција се однесуваат на Законот за Агенција, систем за санкции, човечки ресурси, одлив на стручен и обучен кадар и база на референтни цени, а наодот со висок ризик за ТУ се однесува за човечки ресурси.

3. Контрола на административните капацитети на оперативната структура

Сектор за управување со средствата од инструментот за претпристапна помош - ИПА

Согласно Анализата за обем на работа (АОР) за 2018 оптималниот број на вработени во НАО/Сектор за управување со средствата од ИПА е 21 (дваесет и еден) (вклучувајќи го и НАО).

Во текот на декември 2017 - април 2018 година, реализирано е 1 (едно) времено вработување на работно место помлад соработник за финансиско управување од Одделението Национален фонд во Секторот за управување со средствата на ИПА. Во моментот, бројот на вработени е 17 (седумнаесет) (вклучувајќи го и НАО).



Затоа, се потребни дополнителни четири (4) лица за исполнување на потребните позиции –Помошник раководител на Сектор за управување со средствата на ИПА, еден службеник за финансиско управување во Одделението Национален фонд и двајца службеници за ефективно функционирање на системот за управување и контрола во Одделението за поддршка на НАО.

ИПАРД Агенција

Согласно Анализата за обем на работа за 2018 оптималниот број на вработени во ИПАРД Агенцијата е 170, вклучувајќи ги и 27 вработени за мерката Инвестиции во јавна рурална инфраструктура.

Во текот на декември 2017 - април 2018 година на две лица им е престанат работниот однос во ИПАРД Агенција. Моментално бројот на вработени е 87.

Оптималниот број на вработени се очекува да биде постигнат во текот на 2018 година, преку јавните огласи кои ќе се објават во текот на годината или преку интерни трансфери на вработени од други сектори во ИПАРД Агенција.

Министерството за земјоделство, шумарство и водостопанство достави информација до Владата на Република Македонија, информирајќи за актуелните кадровски капацитети на Оперативната структура и потребите за понатамошни вработувања за правилно функционирање на ИПАРД Агенцијата и Телото за управување со ИПАРД. Имено, Владата на РМ беше информирана за потребата од 68 нови вработувања во 2018 година и 29 унапредувања на вработените во ИПАРД Агенција.

Во однос на потребите за вработување, беше одлучено истите да се реализираат во фази, согласно приоритетите, со што ќе се овозможи и полесна адаптација на новите вработени, како и обука на лице место од страна на постојните вработени. Имено, постапката за вработување на овие нови државни службеници ќе се спроведува во три фази, и тоа:

- прва фаза - 28 нови вработувања;
- втора фаза - 20 нови вработувања и
- трета фаза - 20 нови вработувања.

ИПАРД Агенција поднесе барање за вработување во првата фаза и следниве 28 нови вработувања се планирани да се реализираат:

- Раководител на одделение - 1 вработен;
- Советник - 4 вработени;
- Виш соработник - 2 вработени и
- Помлад соработник - 21 вработен.

Министерството за финансии на 25.01.2018 година го одобри барањето за вработување на овие 28 лица во ИПАРД Агенција за период до 31.12.2018 година.

По објавувањето на огласот за 28 нови вработувања на 14.02.2018 година, постапката за вработување е завршена и новите лица започнаа со работа во Агенцијата.

Тело за управување со ИПАРД

Согласно Анализата за обем на работа (АОР) за 2018 година оптималниот број на вработени во Телото за управување со ИПАРД е 19.

Во однос на доставената Информација до Владата на Република Македонија за состојбата и констатираните недостатоци во ИПАРД структурата, Министерството за финансии го одобри барањето за вработување на 4 нови вработени во Телото за управување со ИПАРД во 2018 година и тоа, 2 Раководители на одделение и 2 Советници.

Во текот на декември 2017 - април 2018 година беа реализирани пет нови вработување (Раководител на Тело за управување, Раководител на одделение за програмирање и проценка на ИПАРД фондови, Советник за техничка подготовка и спроведување на набавки и следење договори, Советник во одделение за програмирање и проценка на ИПАРД фондови и Помлад соработник во Одделението за спроведување на техничка помош од ИПАРД фондови) и 2 престанок на вработување (Раководител на Тело за управување и 1 Советник во одделение за следење на спроведување на ИПАРД фондови и известување). Моментално бројот на вработени е 16 (вклучувајќи Раководителот на ТУ).

Во табелата подолу се дадени податоци во однос на човечките капацитети во Април 2018 година:

Институција	Број на вработени на 31.12.2017	Потребен број на вработени согласно АОР 2018	Реализирани нови вработувања до 10.04.2018	Унапредувања на вработени до 10.04.2018	Напуштен и позиции до 10.04.2018	Моментален број на вработени 10.04.2018	Стапка на искористеност	Стапка на обрт на вработени
НАО/НФ	17	21	/	/	0	17	80,9%	0%
ИПАРД Агенција*	87	170	/	/	0	87	51,2%	0%
Тело за управување со ИПАРД	13	19	5	/	2	16	84,2%	15,4%
Вкупно	117	210	5	0	2	120	72,1%	5,13%

* Лицата вработени по огласот од 14.02.2018 не се вметнати во Табелата. По официјално известување од страна на ИПАРД Агенција, Табелата ќе биде ажурирана.

4. Акредитација на нови мерки во рамки на ИПАРД Програмата

Во текот на 2015/2016 година започнаа подготвителните активности за акредитација на мерката за рурална инфраструктура. Пакетот за акредитација на

Проект спроведен од Тело за управување со ИПАРД, Министерство за земјоделство, шумарство и водостопанство

Ул. Аминта III, бр. 2, 1000 Скопје ; Тел + 389 2 313 44 77

Финансирано: Мерка Техничка помош од ИПАРД Програма 2014-2020



мерката Рурална јавна инфраструктура од ИПАРД 2 Програмата (2014-2020) беше подготвен и поднесен за надворешно оценување до Ревизорско тело за ИПА на 10 Јануари 2017 година со цел обезбедување независно ревизорско мислење (постапка утврдена со Рамковниот договор). Ревизорско тело изврши проценка на усогласеноста и на 24.01.2018 година достави финален извештај за усогласеност. Со ревизорскиот извештај идентификувани се 8 наоди со висок ризик за ИПАРД Агенција, 1 наод со висок ризик за ТУ и за НАО/УС не е идентификуван наод со висок ризик.

НАО/УС на 15.03.2018 година достави до ЕК на коментари нацрт работни процедури на Управувачката и Оперативната структура за мерката Рурална јавна инфраструктура. Притоа, во доставените нацрт работни процедури на ИПАРД Агенција се инкорпорирани и ревизорските препораки од Конечниот извештај за усогласеност.

5. Планирање и следење на имплементацијата на ИПАРД Програмата и апсорпција на ИПА фондовите

Склучувањето на договори од првиот јавен повик од ИПАРД Програмата 2014-2020 е во тек и заклучно со 20.04.2018 година склучени се 40 договори од мерка 1 во износ од 785,337.00 ЕУР (ИПА + НКФ) и од мерка 3 склучени се 13 договори во износ од 4,034,727.63 ЕУР (ИПА + НКФ).

Според податоците на Агенцијата бараниот износ (ЕУ дел) за сите мерки по првиот јавен повик е 55.192.640 ЕУР.

Во ИПАРД Програмата 2014-2020 за мерка 9 - Техничка помош доделени се 2,823,529 ЕУР. Во моментот, во Акцискиот план за мерка 9 - Техничка помош (АРТА) за имплементација на оваа мерка се предвидени набавки во износ од 406,582.7 ЕУР, што е околу 14,4% од расположливиот буџет. Во текот на 2017 година доставени се 5 апликации до ИПАРД Агенција за оваа мерка.

Во однос на имплементацијата на мерка 9 - Техничка помош, Одделението за техничка помош од ИПАРД подготви и достави до ИПАРД Агенција комплетно тендерско досие за реализација на „Кампања за публицитет“, предвидено со АРТА 2017. Набавката се очекува да биде реализирана во период од 18 месеци, покривајќи и период од следниот Акциски план за Техничка помош (АРТА) 2018.

6. Финансиски менаџмент

Апликација за плаќање за пред-финансирање во износ од 6.300.000,00 евра пресметано 30% од придонесот на Заедницата за годините 2014 + 2015, 2016 и 2017 од ИПАРД II Програмата 2014-2020, беше поднесена на 03.11.2017 година. Според тоа, првата рата за исплата на претфинансирање во износ од 3.150.000 евра беше одобрена од ГД Агри, што претставува половина од бараниот износ или 15% од придонесот на Унијата од последните три години од алокациите од Финансиската спогодба за ИПАРД II програмата. Второто барање за предфинансирање беше



испратено со барање за дополнителната рата од предфинансирањето во износ од 3.150.000 евра.

Поради огромниот интерес на крајните корисници за користење на средствата во рамките на ИПАРД II Програмата 2014-2020 и обработката на апликацијата добро напредува, не се очекува губење на средствата од буџетските алокации 2014 и 2015 година од ИПАРД II Програмата, што е на крај од 2018 година.

Калкулацијата е следна:

V компонента ИПАРД II	
Калкулација на ризикот од губење на средства согласно N+3 правилото	
	Придонес на Заедницата во €
Алокации 2014-2015	10,000,000.00
Планирани исплати	4,000,000.00
Барање на пред-финансирање	6,300,000.00
Нема губење на средства на крајот од 2018 година	300,000.00

Сепак постои голем ризик за губење на средства на крајот од 2018 година, земајќи во предвид дека плаќањата се планирани во втората половина од 2018 година.