



Број: 17-21-4060-2/19  
Сарајево, 31. октобра 2019. године

 BOSNA I HERCEGOVINA  
PARLAMENTARNA SKUPŠTINA BOSNE I HERCEGOVINE  
SARAJEVO

PRIMLJENO: 31-10-2019			
Organizaciona jedinica	Klasifikaciona oznaka	Redni broj	Broj priloga
01,02	21-1	1902	19

**ПАРЛАМЕНТАРНА СКУПШТИНА  
БОСНЕ И ХЕРЦЕГОВИНЕ**

**- ПРЕДСТАВНИЧКИ ДОМ  
- ДОМ НАРОДА**

**Предмет. Сагласност за ратификацију меморандума, тражи се**

У складу са чланом 16. Закона о поступку закључивања и извршавања међународних уговора ("Сл. гласник БиХ", бр 29/00 и 32/13), достављамо вам ради давања сагласности за ратификацију:

Меморандум о разумијевању између Републике Хрватске и Босне и Херцеговине и Црне Горе о спровођењу „Интеррег ИПА програма прекограничне сарадње између Републике Хрватске, Босне и Херцеговине и Црне Горе 2014.-2020“. Меморандум је потписао г. Един Дилберовић, директор Дирекције за европске интеграције Савјета министара Босне и Херцеговине, 13. новембра 2017. године у Подгорици

Будући да је Министарство финансија и трезора БиХ надлежно за провођење поступка за закључивање овог меморандума, молимо вас да на састанке ваших комисија, односно сједнице Дома, поред представника Предсједништва БиХ, као предлагача, позовете и представника Министарства који посланицима, односно делегатима може дати све потребне информације.

С поштовањем,



**ГЕНЕРАЛНИ СЕКРЕТАР**

**Зоран Ђерић**



MFA-BA-MPP  
Broj: 08/1-23-05-2-22517-2/19  
Datum: 21.10.2019.godine

PRIMLJENO .... 3. 10. 2019. .... 20. ....			
Opisak akta projeuta	Kl. oznaka akta	Redni broj	Broj strana
17	21	4060-1	

**PREDSJEDNIŠTVO BOSNE I HERCEGOVINE**  
**SARAJEVO**

**PREDMET: Prijedlog odluke o ratifikaciji Memoranduma o razumijevanju između Republike Hrvatske i Bosne i Hercegovine i Crne Gore o provedbi „Interreg IPA programa prekogranične saradnje između Hrvatske, Bosne i Hercegovine i Crne Gore 2014. – 2020.“, dostavlja se**

U prilogu akta dostavljamo prijedlog odluke o ratifikaciji Memoranduma o razumijevanju između Republike Hrvatske i Bosne i Hercegovine i Crne Gore o provedbi „Interreg IPA programa prekogranične saradnje između Hrvatske, Bosne i Hercegovine i Crne Gore 2014. – 2020.“, potpisan 13. novembra 2017. godine u Podgorici, na engleskom jeziku.

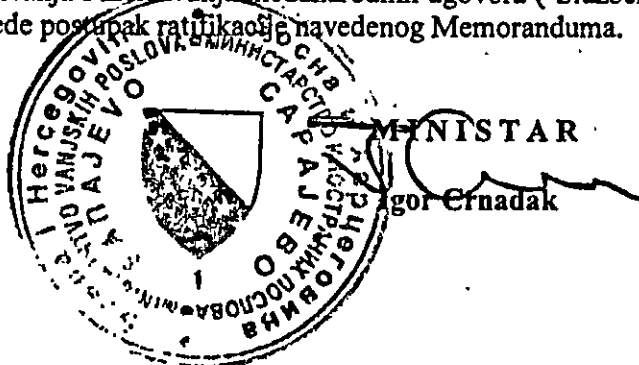
Predsjedništvo Bosne i Hercegovine je na 38. redovnoj sjednici, održanoj 23. augusta 2017. godine, donijelo Odluku o prihvatanju navedenog Memoranduma i ovlastilo direktora Direkcije za evropske integracije Vijeća ministara Bosne i Hercegovine da potpiše ovaj Memorandum.

Memorandum je u ime Bosne i Hercegovine potpisao Edin Dilberović, direktor Direkcije za evropske integracije, u ime Republike Hrvatske Gabrijela Žalac, ministrica regionalnoga razvoja i fondova Evropske unije i u ime Crne Gore ambasador Aleksandar Andrija Pejović, ministar evropskih poslova.

Vijeće ministara Bosne i Hercegovine je na svojoj izvanrednoj sjednici (telefonskoj), održanoj 15.10.2019.godine utvrdilo prijedlog odluke o ratifikaciji navedenog Memoranduma.

Molimo da Predsjedništvo Bosne i Hercegovine, u skladu sa odgovarajućim odredbama Zakona o postupku zaključivanja i izvršavanja međunarodnih ugovora ("Službeni glasnik BiH" broj 29/00 i 32/13), provede postupak ratifikacije navedenog Memoranduma.

S poštovanjem,

  
MINISTAR  
gor Ernadak

Prilog:

- Prijedlog Odluke
- Tekst Sporazuma
- Zaključak VM

**Memorandum o razumijevanju**

**između Republike Hrvatske i Bosne i Hercegovine i Crne Gore**

**o provedbi "Interreg IPA programa prekogranične suradnje između Hrvatske, Bosne i Hercegovine i Crne Gore 2014. – 2020."**

**U skladu s:**

- Uredbom (EU) br. 1301/2013 Europskog parlamenta i Vijeća od 17. prosinca 2013. godine o Europskom fondu za regionalni razvoj i o posebnim odredbama o cilju "Ulaganje za rast i radna mjesta", te stavljanju van snage Uredbe (EZ) br. 1080/2006;
- Uredbom (EZ) br. 1303/2013 Europskog parlamenta i Vijeća od 17. prosinca 2013. godine o utvrđivanju zajedničkih odredbi o Europskom fondu za regionalni razvoj, Europskom socijalnom fondu, Kohezijskom fondu, Europskom poljoprivrednom fondu za ruralni razvoj i Europskom fondu za pomorstvo i ribarstvo koje su obuhvaćene Zajedničkim strateškim okvirom i o utvrđivanju općih odredbi o Europskom fondu za regionalni razvoj, Europskom socijalnom fondu i Kohezijskom fondu i o stavljanju van snage Uredbe Vijeća (EZ) br. 1083/2006;
- Uredbom (EZ) br. 1299/2013 Europskog parlamenta i Vijeća od 17. prosinca 2013. godine o posebnim odredbama za potporu iz Europskog fonda za regionalni razvoj cilju "Europska teritorijalna suradnja";
- Uredbom (EU, EURATOM) br. 966/2012 Europskog parlamenta i Vijeća od 25. listopada 2012. godine o financijskim pravilima koja se primjenjuju na opći proračun Europske unije i o stavljanju van snage Uredbe Vijeća (EZ, Euratom) br. 1605/2002;
- Uredbom (EU) br. 236/2014 Europskog parlamenta i Vijeća od 11. ožujka 2014. godine o utvrđivanju zajedničkih pravila i postupaka za provedbu instrumenata Unije za financiranje vanjskog djelovanja;
- Uredbom (EU) br. 231/2014 Europskog parlamenta i Vijeća od 11. ožujka 2014. godine o uspostavi Instrumenta pretpristupne pomoći (IPA II);
- Provedbenom uredbom Komisije (EU) br. 447/2014 od 2. svibnja 2014. godine o posebnim pravilima za provedbu Uredbe (EU) br. 231/2014 Europskog parlamenta i Vijeća o uspostavi Instrumenta pretpristupne pomoći (IPA II);
- Provedbenom uredbom Komisije (EU), br. 1011/2014 od 22. rujna 2014. godine o utvrđivanju detaljnih pravila za provedbu Uredbe (EU) br. 1303/2013 Europskog parlamenta i Vijeća u pogledu modela za dostavljanje određenih informacija Komisiji i detaljnih pravila o razmjenama informacija između korisnika i upravljačkih tijela, tijela za ovjeravanje, revizorskih tijela i posredničkih tijela;
- Delegiranom uredbom Komisije (EU), br. 1268/2012 od 29. listopada 2012. godine o pravilima za primjenu Uredbe (EU, Euratom) br. 966/2012 Europskog parlamenta i Vijeća o financijskim pravilima koja se primjenjuju na opći proračun Unije;
- Delegiranom uredbom Komisije (EU), br. 481/2014 od 4. ožujka 2014. godine o dopuni Uredbe (EU) br. 1299/2013 Europskog parlamenta i Vijeća u vezi s posebnim pravilima o prihvatljivosti izdataka za programe suradnje;

- Provedbenom odlukom Komisije C(2015) 8447 od 24. studenog 2015. godine o odobravanju programa prekogranične suradnje "Interreg IPA programa prekogranične suradnje između Hrvatske, Bosne i Hercegovine i Crne Gore 2014. – 2020.";
- "Interreg IPA programom prekogranične suradnje između Hrvatske, Bosne i Hercegovine i Crne Gore 2014. – 2020." koji je odobren Provedbenom odlukom Komisije br. C(2015) 8447 od 24. studenog 2015. godine;
- Sporazumom o partnerstvu s Hrvatskom o korištenju EU-ovih strukturnih i investicijskih fondova za rast i zapošljavanje za razdoblje 2014. – 2020.;
- Zakonom o uspostavi institucionalnog okvira za provedbu europskih strukturnih i investicijskih fondova u Republici Hrvatskoj za financijsko razdoblje 2014. – 2020. (NN, br. 92/2014);
- Uredbom o tijelima u sustavima upravljanja i kontrole za provedbu programa kojima se podržava cilj "Europska teritorijalna suradnja" u razdoblju 2014. – 2020. (NN, br. 120/2014);
- Indikativnim strateškim dokumentom za Crnu Goru 2014. – 2020., usvojenim 18. kolovoza 2014. godine;
- Indikativnim strateškim dokumentom za Bosnu i Hercegovinu (2014. – 2017.), usvojenim 15. prosinca 2014. godine;
- Okvirnim sporazumom između Bosne i Hercegovine i Europske komisije o aranžmanima za provedbu financijske pomoći Unije Bosni i Hercegovini u okviru Instrumenta pretpriprustupne pomoći (IPA II) koji je stupio na snagu 24. kolovoza 2015. godine (Službene novine – Međunarodni ugovori, br. 6);
- Okvirnim sporazumom između Crne Gore i Europske komisije o pravilima za sprovođenje financijske pomoći Unije u okviru Instrumenta pretpriprustupne pomoći (IPA II) koji je donesen Ukazom o proglašenju Zakona o potvrđivanju Okvirnog sporazuma između Crne Gore i Europske komisije o pravilima za sprovođenje financijske pomoći Unije Crnoj Gori u okviru Instrumenta pretpriprustupne pomoći (IPA II), Službeni list Crne Gore, br. 5/2015;
- Sporazumom o financiranju između Europske komisije i Bosne i Hercegovine o "Interreg IPA programu prekogranične suradnje između Hrvatske, Bosne i Hercegovine i Crne Gore 2014. – 2020." u okviru Instrumenta pretpriprustupne pomoći (IPA II);
- Sporazumom o financiranju između Europske komisije i Crne Gore o "Interreg IPA programu prekogranične suradnje između Hrvatske, Bosne i Hercegovine i Crne Gore 2014. – 2020." u okviru Instrumenta pretpriprustupne pomoći (IPA II);
- Ostalim relevantnim zakonima/vladinim propisima/za države članice/države sudionice (kojima se uspostavljaju procedure za provedbu Europske teritorijalne suradnje/IPA prekogranične suradnje za programsko razdoblje 2014. – 2020.).

Republika Hrvatska, Bosna i Hercegovina i Crna Gora (u daljnjem tekstu: države sudionice) usuglasile su potpisivanje ovog memoranduma o razumijevanju o provedbi Interreg IPA programa prekogranične suradnje između Hrvatske, Bosne i Hercegovine i Crne Gore 2014. – 2020. koji je odobren Provedbenom odlukom Komisije C (2015) 8447 od 24. studenog 2015. godine i sporazumjele se o sljedećim provedbenim odredbama:

## **Članak 1.**

### **Svrha Memoranduma o razumijevanju**

1. Svrha ovog dokumenta je da detaljno regulira odgovornosti država sudionica i aspekte sustava odgovornog upravljanja i financijske kontrole Programa koji su od posebne važnosti za Upravljačko tijelo i države sudionice tijekom provedbe Programa, u skladu sa sadržajem Interreg IPA programa prekogranične suradnje između Hrvatske, Bosne i Hercegovine i Crne Gore 2014. – 2020. Ovi aspekti će biti detaljnije opisani u Opisu sustava upravljanja i kontrole Programa koji će pripremiti Upravljačko tijelo sukladno odredbama članka 3. ovog memoranduma.

## **Članak 2.**

### **Zajedničke programske strukture**

1. Države sudionice sporazumjele su se o sljedećim zajedničkim programskim strukturama: Upravljačko tijelo (UT), Tijelo za ovjeravanje (TO), Revizorsko tijelo (RT), Zajednički odbor za monitoring (ZOM) i Zajedničko tajništvo (ZS).
2. Države sudionice imenuju Agenciju za regionalni razvoj Republike Hrvatske kao Upravljačko tijelo u smislu članka 36., stavka 2. Uredbe br. 447/2014, kojeg predstavlja vršitelj dužnosti direktora.
3. Države sudionice imenuju Upravu za financije i IT Ministarstva regionalnog razvoja i EU fondova za Tijelo za ovjeravanje u smislu članka 36., stavka 2. Uredbe br. 447/2014, kojeg predstavlja ministar regionalnog razvoja i EU fondova.
4. Države sudionice imenuju Agenciju za reviziju sustava provedbe programa Europske unije za Revizorsko tijelo u smislu članka 36., stavka 2. Uredbe br. 447/2014, kojeg predstavlja direktor.
5. Države sudionice uspostavljaju Zajednički odbor za monitoring u smislu članka 38. Uredbe br. 447/2014.
6. Upravljačko tijelo zajedno s državama sudionicama uspostavlja Zajedničko tajništvo u skladu s člankom 23., stavak 2. Uredbe br. 1299/2013. Zajedničko tajništvo čine sjedište Tajništva i područni uredi. Sjedište Tajništva je u Republici Hrvatskoj dok se područni uredi nalaze u Bosni i Hercegovini i Crnoj Gori.
7. Zadatci i odgovornosti zajedničkih struktura Programa navedeni u stavcima od 2. do 6. ovog članka, kao i pravila koja se odnose na mehanizam njihove suradnje su utvrđeni Programom i u Opisu sustava upravljanja i kontrole Programa, kao i u odgovarajućim priručnicima za provedbu i poslovanju Programa.

### Članak 3.

#### Nadležnosti zajedničkih programskih struktura

1. Upravljačko tijelo je odgovorno za upravljanje Programom u skladu s načelom dobrog financijskog upravljanja, u skladu s člankom 23. Uredbe br. 1299/2013 i člankom 125. Uredbe br. 1303/2013. Upravljačko tijelo izrađuje Opis sustava upravljanja i kontrole u vezi s člankom 125. Uredbe br. 1303/2013 i člankom 36. Uredbe br. 447/2014, u skladu s Aneksom III Provedbene uredbe Komisije (EU) br. 1011/2014 o utvrđivanju detaljnih pravila za provedbu Uredbe (EU) br. 1303/2013 Europskog parlamenta i Vijeća u pogledu modela za dostavljanje određenih informacija Komisiji i detaljnih pravila o razmjenama informacija između korisnika i upravljačkih tijela, tijela za ovjeravanje, revizorskih tijela i posredničkih tijela.
2. Tijelo za ovjeravanje je nadležno za sastavljanje i podnošenje zahtjeva za plaćanje Komisiji, kojim potvrđuje da su oni rezultat pouzdanih računovodstvenih sustava, da se zasnivaju na provjerljivim popratnim dokumentima, te da su provjereni od strane Upravljačkog tijela, da je primljeno plaćanje koje je izvršila Komisija i da je izvršeno plaćanje Vodećem korisniku u skladu s člankom 37., stavkom 2. Uredbe br. 447/2014 i člankom 132. Uredbe br. 1303/2013. Tijelo za ovjeravanje je dužno Upravljačkom tijelu dostaviti nacрте računa za relevantnu obračunsku godinu do 20. studenog i konačnu verziju računa do 15. siječnja (n+1). Kako bi obavilo svoje zadatke, Tijelo za ovjeravanje može izdavati smjernice, upute i druge dokumente koji moraju biti dogovoreni s Upravljačkim tijelom i svim drugim relevantnim programskim tijelima.
3. Revizorsko tijelo je dužno osigurati revizije pravilnog funkcioniranja sustava upravljanja i kontrole Programa i odgovarajućeg broja uzoraka operacija na temelju prijavljenih izdataka u skladu s člankom 127. Uredbe br. 1303/2013. Revizorsko tijelo je dužno Upravljačkom tijelu do 5. veljače dostaviti godišnje izvješće o kontroli i izdati revizorsko mišljenje o funkcioniranju sustava upravljanja i kontrole za relevantnu obračunsku godinu. U skladu s člankom 25., stavkom 2. Uredbe br. 1299/2013, Revizorskom tijelu pomaže Grupa revizora koja se sastoji od predstavnika iz nadležnih tijela svake države sudionice. Grupa revizora uspostavlja se u roku od tri mjeseca od donošenja odluke o odobrenju Programa. Grupa izrađuje svoj poslovnik, a njome predsjedava Revizorsko tijelo. Predstavnici Grupe revizora moraju biti nezavisni od članova Zajedničkog odbora za monitoring, tijela za kontrolu uspostavljenih u skladu s člankom 23., stavkom 4. Uredbe br. 1299/2013 i svih ostalih aktivnosti i financija operacije. Popis institucija koje čine Grupu revizora i njihovi kontakt-detalji se nalaze u aneksu Poslovnika o radu Grupe revizora.
4. U skladu s člankom 38. Uredbe br. 447/2014 Zajednički odbor za monitoring je nadležan da ocjenjuje ukupnu učinkovitost, kvalitetu i usklađenost provedbe svih aktivnosti koje vode ka ispunjenju ciljeva utvrđenih u Programu, sporazumima o financiranju i relevantnim strateškim dokumentima. Svaka država sudionica imenuje svoje predstavnike u Zajedničkom odboru za monitoring. Popis institucija članova Zajedničkog odbora za monitoring se nalazi u aneksu Poslovnika o radu Zajedničkog odbora za monitoring.
5. Zajedničko tajništvo pomaže Upravljačkom tijelu u svakodnevnom rukovođenju, u ispunjavanju njegovih zadataka na provedbi Programa, te pomaže Zajedničkom odboru za monitoring u obavljanju odgovarajućih funkcija, pruža informacije potencijalnim aplikantima, provodi pozive za dostavu prijedloga i pomaže korisnicima u obavljanju njihovih operativnih aktivnosti. Postupak zapošljavanja kao i ugovaranje osoblja koje će biti angažirano u sjedištu Zajedničkog tajništva organizira Agencija za regionalni razvoj Republike Hrvatske, dok je ostavljena mogućnost da državna tijela organiziraju postupak zapošljavanja i ugovaranje osoblja za podružnice Zajedničkog tajništva. Odabir osoblja Zajedničkog tajništva vrše/će vršiti države sudionice i pri tome donose zajedničku odluku o odabiru kandidata.

#### **Članak 4.**

##### **Državne strukture**

1. Države sudionice su uspostavile državna tijela za vršenje funkcije u skladu s Aneksom 13 Programa suradnje.
2. Republika Hrvatska imenuje Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova Europske unije u svojstvu državnog tijela. Ovo ministarstvo predstavlja ministar. Bosna i Hercegovina imenuje Direkciju za europske integracije Vijeća ministara BiH u svojstvu državnog tijela. Direkciju predstavlja direktor. Crna Gora imenuje Ministarstvo za europske integracije u svojstvu državnog tijela. Ministarstvo predstavlja ministar.

#### **Članak 5.**

##### **Nadležnosti država sudionica**

1. U skladu s člankom 38. Uredbe br. 447/2014 i načelom partnerstva utvrđenim u članku 5. Uredbe br. 1303/2013, države sudionice su dužne osnovati Zajednički odbor za monitoring. Državno tijelo je nadležno da obavještava Upravljačko tijelo o imenovanju predstavnika u svakoj državi sudionici.
2. U skladu s člancima 72. i 74., stavcima 1. i 2. Uredbe br. 1303/2013, države sudionice su dužne uspostaviti sustav kontrole koji bi omogućio Upravljačkom tijelu da osigura da su sufinancirani proizvodi i usluge dostavljeni te da su izdatci koje korisnici prijavljuju plaćeni, te da su u skladu s odgovarajućim programom Unije, i po potrebi s nacionalnim zakonodavstvom, kao i da ispunjavaju uvjete kojima se podržava operacija. U cilju adekvatnog praćenja tijeka revizije, sustav kontrole treba također obuhvatiti postupke čuvanja cjelokupne dokumentacije o izdancima i revizijama.
3. U skladu s člankom 23., stavkom 4. Uredbe br. 1299/2013, svaka država sudionica imenuje tijelo odgovorno za provođenje provjera izdataka iz članka 125., stavka 4., točke a, članka 125., stavka 4., točke b, članka 125., stavka 5. i članka 125., stavka 6. Uredbe br. 1303/2013 u odnosu na korisnike na svom području. Svaka država članica osigurava da se izdatci korisnika mogu provjeriti najkasnije u roku od tri mjeseca od kada je korisnik podnio dokumente.
4. U skladu s člankom 25. Uredbe br. 1299/2013, državno tijelo mora obavijestiti Revizorsko i Upravljačko tijelo o imenovanim predstavnicima u Grupi revizora.
5. Države sudionice/državna tijela moraju omogućiti ispitivanje žalbi protiv odluka Kontrolnog tijela u skladu s važećim institucionalnim i programskim pravilima. Državna tijela su dužna bez odlaganja obavijestiti Upravljačko tijelo o rezultatima žalbenog postupka.
6. Opis državnih sustava kontrole dostavljaju nacionalna tijela na zahtjev Upravljačkog tijela i nalazi se u aneksu Opisa sustava upravljanja i kontrole Programa. Državna tijela su dužna bez odlaganja obavijestiti Upravljačko tijelo o svim promjenama nadležnog tijela kao i o uspostavljanju sustava kontrole.
7. Državna tijela moraju Upravljačkom tijelu pružati redovne informacije o pravilnom radu sustava kontrole, provjerama koje obavi Kontrolno tijelo, uočenim nepravilnostima i financijskim korekcijama. Informacije o pravilnom radu državnog sustava kontrole se dostavljaju Upravljačkom tijelu najkasnije do 30. studenog u svrhu pripreme izjave o upravljanju i godišnjeg pregleda kontrola za relevantnu obračunsku godinu. Informacije o provjerama koje je obavilo Kontrolno tijelo, uočenim nepravilnostima i financijskim korekcijama (izvješće o provjeri) se podnose Upravljačkom tijelu unutar šestomjesečnog

izvještajnog razdoblja, i to do 31. siječnja za razdoblje od 1. srpnja do 31. prosinca prethodne i do 31. srpnja za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja tekuće godine.

8. Državna tijela moraju osigurati da se potrebne informacije dostavljaju Upravljačkom tijelu kako bi mu se omogućilo da sačini izjavu o upravljanju i godišnji pregled kontrola za prethodnu obračunsku godinu u skladu s člancima 125., stavak 4. i 138. Uredbe br. 1303/2013.
9. Državna tijela su odgovorna za prijenos godišnjeg iznosa nacionalnih doprinosa za tehničku pomoć na račun Tijela za ovjeravanje na osnovu pismenog zahtjeva kojeg zaprimе od Upravljačkog tijela u skladu s odredbama Sporazuma o tehničkoj pomoći između Upravljačkog tijela i Državnog tijela.
10. Države sudionice/državna tijela moraju osigurati da su operacije koje korisnici provode na svom području u skladu s programskim pravilima o prihvatljivosti izdataka utvrđenih na razini Programa na temelju Uredbe br. 1303/2013 i Uredbe br. 1299/2013 u skladu s Delegiranom uredbom Komisije (EU) br. 481/2014 o dopuni Uredbe (EU) br. 1299/2013 Europskog parlamenta i Vijeća u vezi s posebnim pravilima o prihvatljivosti izdataka za programe suradnje.
11. Državna tijela su odgovorna za potvrđivanje pravnog statusa korisnika koji se nalazi na njegovom području.
12. U skladu s člancima od 143. do 147. Uredbe br. 1303/2013 i člankom 46., stavkom 6. Uredbe br. 447/2014, države sudionice/državna tijela su odgovorni za sprječavanje, otkrivanje i otklanjanje nepravilnosti nastalih u vezi s provođenjem operacija na svom području. Pored toga, države sudionice/državna tijela su odgovorni za nadoknadu sredstava iznad 250 eura koji su nepropisno isplaćeni za operacije na svom području, kao i sve kamate na zakašnjela plaćanja. Države sudionice/državna tijela moraju Upravljačkom tijelu dati pravovremeni odgovor na upite o nalazima do kojih su došla ovlaštena tijela za kontrolu i Revizorska tijela.
13. Države sudionice/državna tijela imaju prvu razinu odgovornosti za istraživanje nepravilnosti te za provođenje potrebnih financijskih korekcija i za postupke povrata sredstava. U slučaju sustavnih nepravilnosti, država sudionica proširuje svoje istražne radnje kako bi obuhvatila sve operacije koje bi mogle biti obuhvaćene nepravilnostima.
14. Države sudionice/državna tijela imenuju osobu (službenika za nepravilnosti) koja je odgovorna za izvješćivanje o nepravilnostima i o otplatama nepropisno isplaćenih sredstava u slučaju neuspješnog postupka povrata između Upravljačkog tijela i Vodećeg korisnika. Detaljne informacije o odgovornostima službenika za nepravilnosti uvrstavaju se u Opis sustava upravljanja i kontrole Programa.
15. Državna tijela moraju učiniti sve da podrže institucionalne strukture Programa kako je navedeno u Programu suradnje i Opisu sustava upravljanja i kontrole Programa, u nastojanjima da na najbolji mogući način provode Program i usklade se sa zadacima iz ovog memoranduma o razumijevanju. To podrazumijeva pružanje potpore Upravljačkom tijelu u provođenju Komunikacijske strategije Programa.
16. Države sudionice omogućavaju pristup svim informacijama koje programske strukture zahtijevaju kako bi mogle obavljati svoje zadatke.
17. Državna tijela zajedno s Upravljačkim tijelom sudjeluju u utvrđivanju modaliteta poziva za dostavu prijedloga.

## **Članak 6.**

### **Sustav kontrole**



1. Upravljačko tijelo je dužno poduzeti mjere, u pogledu članka 23., stavka 4. Uredbe 1299/2013, kako bi se uvjerilo da je troškove svakog korisnika ovjerilo Kontrolno tijelo koje je odredila država sudionica u kojoj je smješten korisnik.
2. Određivanje Kontrolnog tijela u državama sudionicama je preduvjet za potpisivanje ugovora o subvencijama između Upravljačkog tijela i Vodećeg korisnika.
3. Radi koordinacije provjera upravljanja, Upravljačko tijelo utvrđuje minimalne opće uvjete sustava kontrole za potrebe Programa. Upravljačko tijelo također koordinira razmjenu informacija o sustavima kontrole uspostavljenim za potrebe Programa među Kontrolnim tijelima uspostavljenim na razini pojedinačnih zemalja.
4. Kontrolno tijelo ovjerava troškove u skladu sa zahtjevima Programa. Kontrolno tijelo ovjeru vrši u elektronskom sustavu za razmjenu podataka (eMS) koji se koristi za računovodstvo, za pohranjivanje i prijenos finansijskih podataka i podataka o pokazateljima, za praćenje i izvješćivanje.
5. Sustav kontrole u državi sudionici u kojoj je smješten korisnik tehničke pomoći odgovoran je i za ovjeru ispravnosti i zakonitosti troškova za tehničku pomoć.
6. U slučaju da Upravljačko tijelo sumnja u djelotvorno funkcioniranje određenog sustava kontrole, obraća se odgovarajućem državnom tijelu i traži potencijalna rješenja. Države sudionice/državna tijela moraju osigurati osiguranje kvalitete Kontrolnog tijela u skladu s odgovarajućim propisima koji se odnose na Program.

#### **Članak 7.**

##### **Korištenje eMS-a**

1. Sva tijela za provedbu Programa unose sve podatke potrebne za praćenje provedbe Programa u elektronski sustav za razmjenu podataka, elektronski sustav za praćenje (eMS), u skladu s ulogama i pravima korisnika koja dodjeljuje službenik za vođenje eMS-a u sklopu Upravljačkog tijela.

#### **Članak 8.**

##### **Nepravilnosti**

1. Na razini Programa, Upravljačko tijelo je dužno u ime država sudionica izravno prijaviti Europskoj komisiji nepravilnosti koje prekoračuju 10 000 eura u doprinosima iz sredstava EU-a. Upravljačko tijelo je dužno obavještavati Komisiju o značajnom napretku u relevantnim upravnim i pravnim postupcima, u skladu s odredbama članka 122., stavka 2. Uredbe br. 1303/2013.
2. U svim drugim slučajevima, a naročito u stanju pred nastupanje bankrota ili u slučajevima sumnje na prijevaru, informacije Upravljačkom tijelu bez odlaganja dostavlja relevantna institucija dotične države sudionice, uz prijedlog odgovarajućih preventivnih i korektivnih mjera.
3. Nepravilnosti mogu utvrditi Kontrolno tijelo, Zajedničko tajništvo, Upravljačko tijelo, Tijelo za ovjeravanje, Državno tijelo, Revizorsko tijelo, Europska komisija, Europski revizorski sud, Europski ured za suzbijanje prijevara, zviždači, druga tijela ovlaštena za vršenje finansijske ovjere operacija, ili bilo koja druga tijela i pojedinci, uključujući i anonimne prijavljivače.
4. Upravljačko tijelo ne dojavljuje Komisiji nepravilnosti vezane za sljedeće:

- (a) slučajeve u kojima se nepravilnost sastoji isključivo od neizvršenja, u cjelini ili djelomično, operacije sadržane u sufinanciranom Programu suradnje zbog bankrota korisnika;
  - (b) slučajevima koje Upravljačkom tijelu ili Tijelu za ovjeravanje prijavi korisnik dobrovoljno i prije nego što je to otkrilo ijedno od tih tijela, bilo prije ili poslije plaćanja javnog doprinosa;
  - (c) slučajevima koje Upravljačko tijelo ili Tijelo za ovjeravanje otkrije i otkloni prije uključivanja dotičnih troškova u izvješće o troškovima koje se podnosi Komisiji.
5. Bez obzira na izvješćivanje na razini Programa o nepravilnostima definiranim u stavcima 1-4. ovog članka, Upravljačko tijelo ne preuzima odgovornost za izvješćivanje o nepravilnostima na razini pojedinačnih država, definirano u odgovarajućim procedurama država sudionica.

## **Članak 9.**

### **Povrat i financijske ispravke**

1. Upravljačko tijelo je dužno osigurati da Vodeći korisnik izvrši povrat Tijelu za ovjeravanje svakog eventualnog iznosa novca uplaćenog uslijed neke nepravilnosti, u skladu s odredbama ugovora o subvencioniranju između Upravljačkog tijela i Vodećeg korisnika. Projektni partner je dužan Vodećem korisniku nadoknaditi sve nepropisno isplaćene iznose u skladu sa Sporazumom o partnerstvu. U slučaju da Vodeći korisnik nije u mogućnosti da izvrši povrat Tijelu za ovjeravanje, država sudionica/državno tijelo na čijem teritoriju je smješten dotični korisnik (Vodeći korisnik i/ili Projektni partner) dužni su osigurati povrat Tijelu za ovjeravanje iznosa koji je tom korisniku nepropisno isplaćen u skladu s člankom 27., stavkom 3. Uredbe 1299/2013 i člankom 46., stavkom 6. Uredbe 447/2014. U tom slučaju, država sudionica/državno tijelo dužni su osigurati povrat navedenog iznosa unutar 60 dana po prijemu zahtjeva za isplatu kojeg je izdalo Upravljačko tijelo.
2. Ako se za iznos nepropisno isplaćen korisniku ne može izvršiti povrat uslijed greške ili nemara države sudionice/državnog tijela, ta država sudionica/državno tijelo su odgovorni za povrat tih sredstava Tijelu za ovjeravanje.
3. S obzirom na članak 85. o financijskim korekcijama Komisije i člancima 143. do 147. Uredbe br. 1303/2013, članak 27., stavak 3. Uredbe 1299/2013 i članak 46., stavak 6. Uredbe 447/2014, Upravljačko tijelo će osigurati da države sudionice izvrše financijske korekcije potrebne radi pojedinačnih i sustavnih nepravilnosti otkrivenih u provedenim operacijama. Financijske korekcije se sastoje od otkazivanja svih ili dijelova doprinosa Unije u zavisnosti od vrste nepravilnosti. Države sudionice uzimaju u obzir prirodu i težinu nepravilnosti i financijske gubitke sredstava EU-a i primjenjuju odgovarajuću korekciju (na razini Programa). Upravljačko tijelo je dužno bilježiti financijske korekcije u računima za računovodstvenu godinu u kojoj je donesena odluka o otkazivanju.
4. U skladu s člankom 147. Uredbe br. 1303/2013, svako kašnjenje u povratu sredstava rezultira zateznom kamatom koja se obračunava počevši od roka plaćanja, a završava se na dan stvarnog plaćanja.

## **Članak 10.**

### **Ugovori o subvencijama**

1. Odluku o dodjeli raspoloživih sredstava EU-a donosi Zajednički odbor za monitoring. Upravljačko tijelo snosi zakonsku odgovornost za ugovore o subvencijama s Vodećim korisnikom o provedbi operacije. Ugovor o subvenciji se zaključuje u eurima.

2. Ugovor o subvenciji se dodjeljuje Vodećem korisniku isključivo za operaciju opisanu u obrascu aplikacije kojeg je odobrio Zajednički odbor za monitoring i koji je sastavni dio ugovora o subvenciji.
3. U skladu s člankom 45. Uredbe br. 447/2014, za dodjelu ugovora o uslugama, robi i radu korisnika, procedure nabave u cijelom području prekograničnog programa, na teritoriju Hrvatske, Bosne i Hercegovine i Crne Gore, moraju biti u skladu s odredbama Poglavlja 3. Glave IV Drugog dijela Uredbe (EU, Euratom) br. 966/2012 i Poglavlja 3. Glave II Drugog dijela Delegirane uredbe (EU) br. 1268/2012.
4. Za ugovore o uslugama, robi i radu koje dodjeljuje Upravljačko tijelo u sklopu posebnog izdvajanja iz proračuna za operacije tehničke pomoći, Upravljačko tijelo može primjenjivati procedure nabave navedene u članku 45., stavku 1. Uredbe br. 447/2014 ili odredbe svog nacionalnog zakonodavstva.

## **Članak 11.**

### **Plaćanje Vodećim korisnicima**

1. Plaćanje Vodećem korisniku se može vršiti samo ako rashodi koje prijave svi korisnici koji sudjeluju u operaciji, uključujući i Vodećeg korisnika, nastali u svrhu operacije, odgovaraju aktivnostima i ako su ih odobrila Kontrolna tijela koja su odredile države sudionice na čijem teritoriju je smješten korisnik.
2. Vodeći korisnik Zajedničkom tajništvu/Upravljačkom tijelu dostavlja izvješće o napretku u provedbi projekta i zahtjev za plaćanje u eurima. Plaćanje Vodećem korisniku vrši Tijelo za ovjeravanje nakon što Upravljačko tijelo i Tijelo za ovjeravanje odobre izvješće o napretku u provedbi projekta.
3. Tijelo za ovjeravanje isplaćuje sredstva na bankovni račun koji navede Vodeći korisnik. Rizik deviznog tečaja snosi Tijelo za ovjeravanje.

## **Članak 12.**

### **Proračun Programa**

1. Ukupni troškovi programa se sufinanciraju iz sredstava EU-a<sup>1</sup> u iznosu od najviše 85 % i od nacionalnih doprinosa u iznosu od najmanje 15 %.

## **Članak 13.**

### **Tehnička pomoć**

1. U skladu s člankom 35. Uredbe br. 447/2014, 10 % sredstava zajednice izdvojenih za Program se koristi za prioritetnu liniju *Tehnička pomoć*. Stopa sufinanciranja iznosi 15 %. U članku 32. Uredbe br. 447/2014 definirane su aktivnosti koje obuhvaća tehnička pomoć.
2. Aktivnosti tehničke pomoći se financiraju sredstvima EU-a i nacionalnim doprinosima država sudionica u skladu s Programom. Samo institucije definirane u proračunu za tehničku pomoć i koje je odobrio Zajednički odbor za monitoring imaju pravo koristiti proračun za tehničku pomoć.

<sup>1</sup> Program se sufinancira sredstvima iz ERDF-a i paketa IPA II, onako kako je to definirano u Programu suradnje.

3. Pravila, načini i rokovi za povrat sredstava u proračun tehničke pomoći navedeni su u Sporazumu o tehničkoj pomoći, koji potpisuju Upravljačko tijelo i korisnik tehničke pomoći.
4. Sredstva tehničke pomoći mogu korisniku tehničke pomoći biti uplaćena unaprijed, u skladu s odredbama Sporazuma o tehničkoj pomoći.

#### **Članak 14.**

##### **Povrat neiskorištenih sredstava**

1. Države sudionice zajednički snose odgovornost za mogući povrat neiskorištenih sredstava. Za povrat neiskorištenih sredstava se primjenjuju članci od 86. do 88. Uredbe (EU) br. 1303/2013.
2. Ukoliko Europska komisija automatski zatraži povrat sredstava Unije iz Programa u slučaju da sredstva ne budu korištena ili budu nedovoljno korištena u odnosu na predviđeni proračun i vremenski okvir, Upravljačko tijelo, nakon što zaprimi službeno saopćenje, ima mjesec dana roka da odredi korisnicima smanjenje sredstava uključujući i korisnike tehničke pomoći.
3. U slučaju povrata neiskorištenih sredstava, Zajedničkom odboru za monitoring daje se prijedlog da se ova mjera prvo primijeni na korisnike koji prijave nedovoljno korištenje sredstava.

#### **Članak 15.**

##### **Mehanizmi rješavanja pritužbi**

1. Na osnovu članka 74., stavka 3. Uredbe (EU) br. 1303/2013, zajedničke strukture Programa skupa s državama sudionicama/državnim tijelima osiguravaju učinkovite mehanizme za postupanje po pritužbama koje se odnose na EU fondove. Podnositelji prijave/korisnici mogu dovesti u pitanje naredne odluke institucija Programa:
  - a) odluku Zajedničkog odbora za monitoring o ocjeni/odabiru (odbacivanju) operacije;
  - b) odluku Kontrolora o neprihvatljivosti izdatka;
  - c) odluku Upravljačkog tijela o odredbama i izmjenama ugovora o subvenciji, npr. u smislu povrata sredstava ili indikatora postignuća/neuspjeha, smanjenja iznosa uplate, itd.
2. Postupci za rješavanje pritužbi na svaku od gore navedenih odluka su opisani u Opisu sustava upravljanja i kontrole.

#### **Članak 16.**

##### **Revizije**

1. U roku od osam mjeseci od usvajanja Programa, Revizorsko tijelo je dužno pripremiti strategiju za provođenje revizija i podnosi je Komisiji na zahtjev, u skladu s člankom 127., stavkom 4. Uredbe (EU) br. 1303/2013. Strategija revizije se ažurira na godišnjoj razini od 2016. godine do i uključujući 2024. godinu.
2. Što se tiče imenovanja programskih tijela, Revizorsko tijelo priprema izvješće i mišljenje na temelju ocjene da li tijela ispunjavaju kriterije koji se odnose na okruženje unutarnje kontrole, upravljanje rizicima, aktivnosti upravljanja i kontrole, te praćenje iz Aneksa XIII Uredbe (EU) br. 1303/2013.

3. Članovi Grupe revizora provode revizorske aktivnosti na području za koje su nadležni kako je propisano u Strategiji revizije i u Priručniku za reviziju Programa. Oni snose punu odgovornost za rad i dostavljene rezultate. Reviziju imenovanja u sustavu upravljanja i kontrole iz članka 124. Uredbe (EU) br. 1303/2013 provode članovi Grupe revizora na teritoriju država sudionica u skladu s relevantnim propisima i programskim dokumentima.
4. Što se tiče zatvaranja računa, u skladu s člankom 127., stavkom 5. Uredbe (EU) br. 1303/2013, Revizorsko tijelo sastavlja:
  - (a) revizorsko mišljenje u skladu s drugim podstavkom članka 59., stavka 5. Uredbe (EU) br. 966/2012;
  - (b) godišnje izvješće o kontroli koje navodi glavne nalaze izvršenih revizija, uključujući i nalaze u vezi s nedostacima utvrđenim u sustavu upravljanja i kontrole i predložene i provedene korektivne mjere.
5. Komisija i Revizorsko tijelo se sastaju redovito (najmanje jednom godišnje) kako bi analizirali godišnje izvješće o kontroli, revizorsko mišljenje i strategiju revizije te razmijenili stavove po pitanjima koja se odnose na poboljšanje sustava upravljanja i kontrole u skladu s člankom 128., stavkom 3. Uredbe br. 1303/2013.

#### **Završne odredbe**

##### **Članak 17.**

#### **Jezik Programa**

1. Jezik Programa je engleski. Službena saopćenja između država sudionica se izdaju na jeziku Programa.

##### **Članak 18.**

#### **Rješavanje nesuglasica**

1. U slučaju nesuglasica po pitanjima koja nisu uređena ovim memorandumom, strane su suglasne da se nađe prijateljsko i uzajamno prihvatljivo rješenje.
2. Ukoliko se ne nađe prijateljsko rješenje, nesuglasice se mogu rješavati putem posredovanja na zahtjev jedne od strana.

##### **Članak 19.**

#### **Preispitivanje i izmjene i dopune**

1. Provođenje ovog memoranduma podliježe periodičnom preispitivanju kada to strane međusobno dogovore.
2. Ovaj memorandum se može izmijeniti i dopuniti samo pismeno, uz zajednički pristanak svih strana.
3. Svaka izmjena i dopuna članaka koji se odnose na uredbe EU-a koje su navedene u ovom memorandumu postaje automatski primjenjiva.

##### **Članak 20.**

### **Djelomično pravno nevaženje i nenamjerne praznine**

1. Ako je neka odredba ovog memoranduma nevažeća ili postane nevažeća ili ako Memorandum sadrži nenamjerne praznine ili tiskarske pogreške, to neće utjecati na važenje drugih odredbi Memoranduma. Strane su dužne zamijeniti svaku nevažeću odredbu važećom odredbom koja je što je moguće bliža namjeni i svrsi nevažeće odredbe.
2. Strane su dužne popuniti svaku nenamjernu prazninu ili tiskarsku pogrešku odredbom koja bolje odražava namjenu i svrhu Memoranduma, u skladu s uredbama EU-a.

### **Članak 21.**

#### **Stupanje na snagu i trajanje**

1. Ovaj memorandum o razumijevanju stupa na snagu na dan posljednjeg potpisa i prestaje važiti tri godine nakon datuma zatvaranja Programa.
2. Ovaj prestanak važenja ne sprječava Europsku komisiju da vrši financijske ispravke u skladu s člancima 85. i 143-147. Uredbe (EU) br. 1303/2013.

Upravljačko tijelo Interreg IPA programa prekogranične suradnje između Hrvatske, Bosne i Hercegovine i Crne Gore 2014. – 2020., koje zastupa Agencija za regionalni razvoj Republike Hrvatske

Ime i funkcija osobe ovlaštene da predstavlja Upravljačko tijelo: Stella Arneri, vršiteljica dužnosti direktorice

Potpis:

Mjesto, datum:

Tijelo za ovjeravanje kojeg predstavlja Ministarstvo regionalnoga razvoja i fondova Europske unije – Direkcija za financije i IT

Ime i funkcija osobe ovlaštene da predstavlja Tijelo za ovjeravanje: Gabrijela Žalac, ministrica

Potpis:

Mjesto, datum:

Revizorsko tijelo kojeg predstavlja Agencija za reviziju sustava provedbe programa Europske unije (ARPA)

Ime i funkcija osobe ovlaštene da predstavlja Revizorsko tijelo: Neven Šprlje, direktor

Potpis:

Mjesto, datum:

Državno tijelo Republike Hrvatske kojeg predstavlja Ministarstvo regionalnoga razvoja i fondova Europske unije, u svojstvu Državnog tijela

Ime i funkcija osobe ovlaštene da potpisuje i djeluje u ime države sudionice: Gabrijela Žalac, ministrica

Potpis:

Mjesto, datum:

Državno tijelo Bosne i Hercegovine kojeg predstavlja Direkcija za evropske integracije Vijeća ministara BiH

Ime i funkcija osobe ovlaštene da potpisuje i djeluje u ime države sudionice: Edin Dilberović, direktor

Potpis:

Mjesto, datum:

Državno tijelo Crne Gore kojeg predstavlja Ministarstvo evropskih poslova

Ime i funkcija osobe ovlaštene da potpisuje i djeluje u ime države sudionice: ambasador Aleksandar Andrija Pejović, ministar

Potpis:

Mjesto, datum: