

Informatika v javni upravi 2015
"Odprimo digitalni potencial javne uprave"

Učinkovitost delovanja aplikacije
SAPPrA pri zagotavljanju podpore k
ciljem in rezultatom usmerjenemu
proračunskemu procesu

mag. Aljanka Klajnšek

15.12.2015



Aplikacije SAPPrA

Aplikacija SAPPrA je del IS APPrA MF in podpira poslovne procese, ki se nanašajo na pripravo državnega proračuna in ZR državnega proračuna. Je spletna programska rešitev, ki je namenjena NPU za zbiranje in posredovanje podatkov in informacij povezanih s pripravo državnega proračuna in ZR.

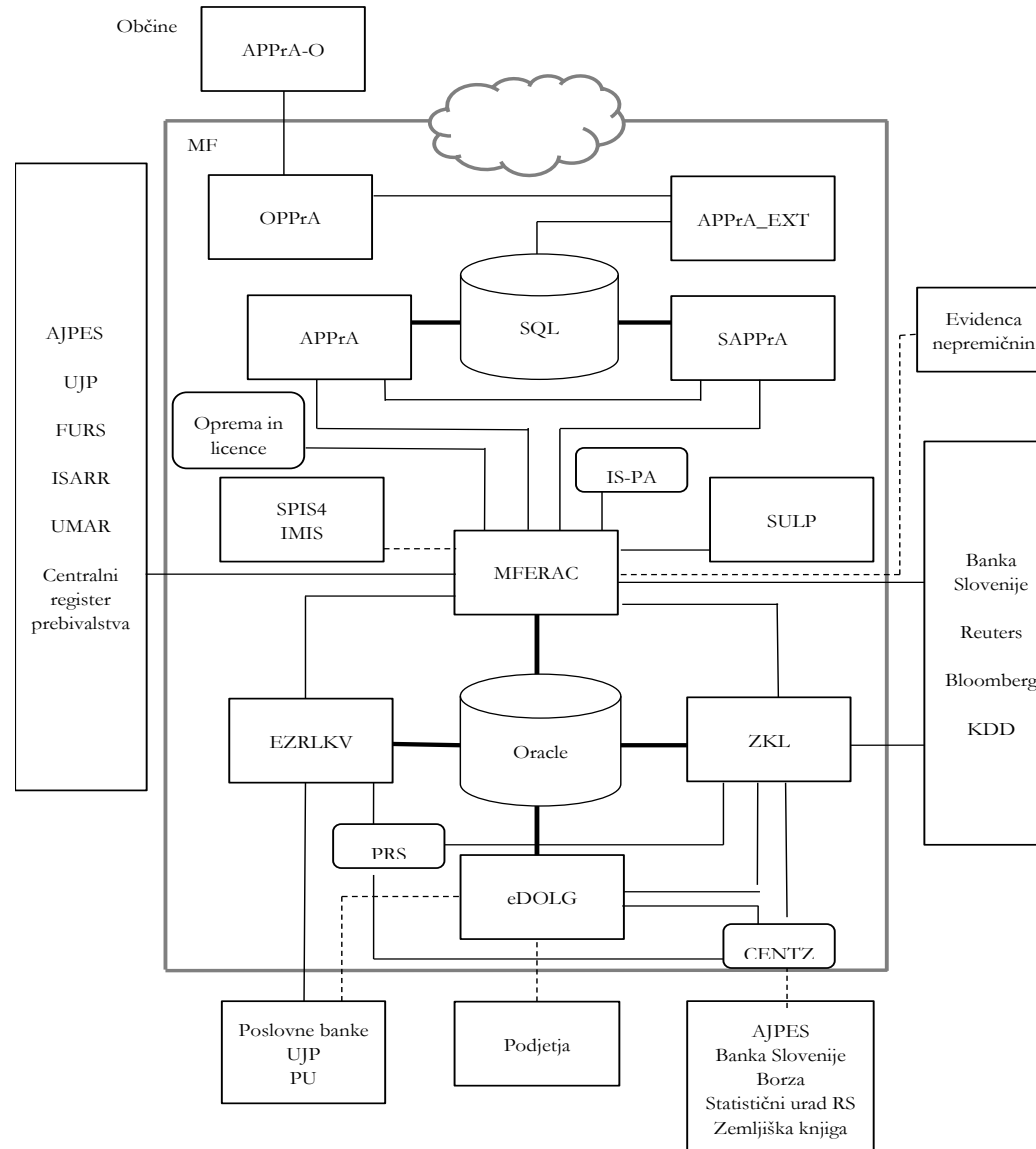
Sestavlja jo pet modulov:

- **Priprava državnega proračuna:** uporablja se za vnos in posredovanje FN PU skupaj z obrazložitvami;
- **Priprava ZR:** uporablja se za vnos in posredovanje obrazložitvev ZR proračuna;
- **Realizacija državnega proračuna:** uporablja se za različne analize v postopku priprave proračuna in med letom;
- **Realizacija državnega proračuna – NRP:** uporablja se za različne analize podatkov iz NRP v postopku priprave proračuna in med letom;
- **Šifranti:** pregled šifrantov, ki se uporabljajo pri pripravi, izvrševanju ter analizah proračuna.

Finančni podatki se v IS APPrA uvažajo iz IS MFERAC.



Povezave aplikacije SAPPrA z drugimi sistemi





Pomanjkljivosti aplikacije SAPPra

Pomanjkljivosti pri zasnovi poslovnih zahtev:

- neustrezna pravna podlaga (pravila EU, ZJF, Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja itd.),
- neustrezen strateški in razvojni okvir,
- nejasne pristojnosti oblikovalcev poslovnih zahtev,
- neustrezen sistem državnega računovodstva,
- pravila in postopki povezovanja procesov načrtovanja in poročanja o državnem proračunu s procesom izvrševanja niso jasno določeni in so se med leti spreminjali (nekonistentnost in neprimerljivost),
- ne omogoča pregleda programske strukture nad celotnim proračunom,
- ne omogoča izdelave poročil o smotrnosti delovanja in poglobljenih analiz na podlagi nefinančnih podatkov.



Pomanjkljivosti informacijske tehnologije, podatkov in procesov:

- neustrezno opredeljeni poslovni procesi,
- slaba kakovost podatkov in informacij,
- pomanjkljivo izvajanje vsebinske kontrole in nadzora nad vnosi podatkov,
- slaba povezljivost med IS ministrstva,
- ni ustrezne integracije IS na MF in izven,
- skrbniki šifrantov za posamezne IS niso formalno določeni,
- upravljanje kakovosti ni usmerjeno na procese celotnega MF,
- ni izdelane analize tveganj za aplikacijo SAPPRA in IT MF,
- nezadostna razpoložljivost strežniških, diskovnih in komunikacijskih virov,
- ni zaposlenega varnostnega inženirja IS,
- niso obvladovana tveganja glede zagotavljanja hlajenja sistemskih prostorov,
- neustrezen sistem obveščanja o poteku gesel in menjava uporabniških gesel, neustrezno upravljanje z uporabniškimi imeni itd.,
- ni standardiziranega procesa usposabljanja,
- ni vzpostavljenih forumov in možnosti izmenjave mnenj,
- ni opredeljenega postopka za razvoj sporazuma na ravni storitev z notranjimi in zunanji ponudniki storitev,
- ni kontrolne točke za ponovno ocenjevanje ravni storitev in zadovoljstva uporabnikov.



Popravljalni ukrepi in priporočila

Računsko sodišče je od MF zahtevalo, da v 90 dneh po prejemu revizijskega poročila pripravi načrte aktivnosti za:

- dopolnitev poslovne strategije MF za uveljavitev koncepta k ciljem in rezultatom usmerjenega proračunskega procesa;
- pripravo in sprejetje nove strategije razvoja IT, ki bo upoštevala strategijo vzpostavitve državnega računalniškega oblaka in bo povezana s poslovno strategijo MF;
- medsebojno uskladitev nacionalnih določb glede postopka in dokumentov pri pripravi proračuna s pravili EU;
- uskladitev v državnem proračunu uporabljene klasifikacije s Pravilnikom o programski klasifikaciji izdatkov državnega proračuna;
- pripravo metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih;
- formalno dokumentiranje glavnih poslovnih procesov MF (priprava državnega proračuna, izvrševanje državnega proračuna in poročanje o izvršitvi državnega proračuna) vključno z registri tveganj za te procese in opredelitvijo informacijskih in dokumentacijskih tokov v procesih;



- podrobno dokumentiranje zadnjega stanja poslovne in informacijske arhitekture ter podatkovnega modela za IS APPrA in aplikacijo SAPPPrA; iz dokumentov mora biti jasno razvidna tudi izmenjava podatkov s povezanim okoljem; MF mora pripraviti tudi natančna navodila za prenose podatkov med posameznimi medsebojno povezanimi aplikacijami in IS;
- formalno določitev skrbnikov šifrantov na objektih/obrazcih za aplikativne sisteme, kjer tega še ni, in medsebojno obveščanje skrbnikov šifrantov ob kakršnihkoli spremembah; s tem bi se zagotovilo, da se v primeru sprememb v enem sistemu na enak način spremeni oziroma uredi drug sistem;
- identifikacijo, ocenitev in upravljanje IT tveganj v zvezi z IS APPrA in aplikacijo SAPPPrA na način, ki bo dokazoval, da so rešitve ustrezne glede varnosti (celovitosti, razpoložljivosti in zaupnosti).

Računsko sodišče je MF v revizijskem poročilu poleg popravljalnih ukrepov podalo tudi vrsto priporočil za izboljšanje poslovanja.

Revizijsko poročilo *Učinkovitost delovanja aplikacije SAPPPrA pri zagotavljanju podpore k ciljem in rezultatom usmerjenemu proračunskemu procesu*, št. 320-3/2013/60 z dne 6.7.2015.



Hvala za vašo pozornost !

Vprašanja?

Pripombe?

Predlogi?