

07770 HRVATSKA AKREDITACIJSKA AGENCIJA**FINANCIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU****I. OPĆI DIO****A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
1	2	3	4
PRIHODI POSLOVANJA	1.507.077	1.342.560	1.450.680
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0
UKUPNI PRIHODI	1.507.077	1.342.560	1.450.680
RASHODI POSLOVANJA	1.294.214	1.303.109	1.388.620
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	271.079	39.451	62.060
UKUPNI RASHODI	1.565.293	1.342.560	1.450.680
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-58.216	0	0

B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
1	2	3	4
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	58.216	0	0
PRIJENOS SREDSTAVA U NAREDNU GODINU	0	0	0
NETO FINANCIRANJE	58.216	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0

07770 Hrvatska akreditacijska agencija

U okviru ove glave osiguravaju se sredstva potrebna za rad Hrvatske akreditacijske agencije. Hrvatska akreditacijska agencija (HAA) je javna ustanova koja obavlja poslove nacionalne službe za akreditaciju u Republici Hrvatskoj. HAA predstavlja Republiku Hrvatsku u europskim i međunarodnim organizacijama za akreditaciju i sudjeluje u njihovu radu. HAA obavlja slijedeće poslove: akreditiranje ispitnih i umjernih laboratorija, akreditiranje pravnih i fizičkih osoba za potvrđivanje/certifikaciju proizvoda, sustava upravljanja i osoblja, akreditiranje pravnih i fizičkih osoba koje obavljaju tehnički nadzor ili slične radnje, druga ocjenjivanja ili potvrđivanja osposobljenosti za provođenje postupaka ocjenjivanja sukladnosti, uključujući utvrđivanje ispunjavanja zahtjeva za ocjenjivanje sukladnosti u skladu s propisima za ocjenjivanje sukladnosti za pravne ili fizičke osobe, osigurava za tijela državne uprave informacije potrebne za djelotvorno provođenje politike akreditacije u području ocjene sukladnosti, surađuje s Europskom akreditacijom i drugim tijelima Europske unije u području akreditacije, i zaključuje sporazume u

području akreditacije, surađuje s međunarodnim tijelima, institucijama i udrugama te zaključuje sporazume u području akreditacije, surađuje s pravnim i fizičkim osobama u području akreditacije, promiče akreditaciju i provodi izobrazbu u području akreditacije, objavljuje upute, preporuke i druge stručne publikacije u području akreditacije. Akreditacija utječe na opći i posebni uspjeh gospodarstva jer ocjenjivanje stručne i tehničke osposobljenosti laboratorija, certifikacijskih i inspekcijskih tijela, postaje glavni oslonac ministarstvima u provedbi propisa i u značajnijoj je mjeri podigla kvalitetu usluga ispitivanja, mjerenja, certifikacije i inspekcije na hrvatskom tržištu, a samim time i konkurentnosti hrvatskog gospodarstva na tržištu EU i šire. Neprovođenje akreditacije imalo bi za posljedicu ugrožavanje konkurentnosti hrvatskog gospodarstva za izlazak na tržišta EU i šire radi nemogućnosti dokazivanja sigurnosti i kvalitete proizvoda u kompetentnim institucijama koje su ocjenjene prema međunarodnim kriterijima (akreditiranim institucijama). Neposredni korisnici usluga HAA su: ispitni, umjerni i medicinski laboratoriji, organizatori ispitivanja sposobnosti, inspekcijska tijela, certifikacijska tijela za proizvode, certifikacijska tijela za sustave upravljanja: za kvalitetu QMS, za okoliš (EMS, EMAS), certifikacijska tijela za osobe i verifikatori stakleničkih plinova. Posredni korisnici su tijela državne uprave u čijoj su nadležnosti propisi u određenom području: dokazivanje kompetentne provedbe tehničkog zakonodavstva radi osiguranja slobode kretanja i sigurnosti proizvoda na tržištu EU, sigurnost proizvoda, zaštita okoliša, zaštita zdravlja, zaštita potrošača, odnosno gospodarstvo – uvjet konkurentnosti na međunarodnom tržištu.

	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
07770	1.149.382	1.564.886	1.565.293	1.342.560	1.450.680	100,0

3221 ODRŽAVANJE I RAZVOJ SUSTAVA AKREDITACIJE U RH

	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
3221	1.149.382	1.564.886	1.565.293	1.342.560	1.450.680	100,0

A652002 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE HRVATSKE AKREDITACIJSKE AGENCIJE

Zakonske i druge pravne osnove

Zakon o akreditaciji, Uredba EA 765/2008, Uredba o osnivanju Hrvatske akreditacijske agencija, Statut Hrvatske akreditacijske agencije, Pravilnik o unutarnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta u Hrvatskoj akreditacijskoj agenciji, Uredba o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama.

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A652002	1.067.413	1.245.965	1.227.730	1.305.490	1.392.992	98,5

U okviru aktivnosti planirana su sredstva za rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine te ostale rashode koji su neophodni za redovno funkcioniranje i poslovanje Hrvatske akreditacijske agencije (HAA).

Najveći dio planiranih sredstava odnosi se na rashode za zaposlene (bruto plaće, ostale rashode za zaposlene, doprinose na plaće) čiji udio iznosi 58,22% (2024.), 55,91% (2025.) i 51,29% (2026.) od ukupnih planiranih sredstava na godišnjoj razini. Pravilnik o unutarnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta HAA sistematizirano je 39 radnih mjesta, a trenutno je popunjeno 25 radnih mjesta i tijekom 2024. godine se planira zaposliti pet djelatnika na neodređeno vrijeme. Do kraja 2023. godine planira se donošenje novog Pravilnika o unutarnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta te tijekom 2024. godine prijam u javnu službu, kako na neodređeno, tako i na određeno zbog povećanog fluktuacije zaposlenika tijekom 2023. godine.

Materijalni rashodi obuhvaćaju rashode za naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, naknade troškova izvan radnog odnosa i ostali nespomenuti rashodi poslovanja za što je planirano je

40,33% (2024.), 41,15% (2025.) i 44,35% (2026.) od ukupno planiranih sredstava. U okviru planiranih sredstava najznačajnija sredstva osiguravaju se za intelektualne i osobne usluge – provođenje postupka akreditacije i nadzora - akreditiranje ispitnih i umjernih laboratorija; akreditiranje organizatora ispitivanja sposobnosti; akreditiranje pravnih ili fizičkih osoba za potvrđivanje proizvoda, sustava upravljanja i osoblja; akreditiranje pravnih ili fizičkih osoba koje obavljaju tehnički nadzor (inspekciju) i akreditiranje verifikatora stakleničkih plinova. Akreditacijski postupak nije moguće provesti bez uključivanja vanjskih stručnih ocjenitelja i eksperata, te HAA godišnje angažira prosječno 200 ocjenitelja i eksperata i sklopi oko 900 pojedinačnih ugovora. Za tu namjenu je planirano 310.973 eura (2024.), 367.100 eura (2025.) i 438.345 eura (2026.).

Druga najznačajnija stavka u okviru materijalnih rashoda su rashodi za međunarodne članarine – članarine u europskim i međunarodnim organizacijama za akreditaciju (EA European Accreditation i ILAC International Laboratory Accreditation Cooperation) budući da je HAA potpisnica multilateralnih sporazuma o akreditaciji te je u tu svrhu planirano 21.359 eura (2024.), 26.492 eura (2025.) i 27.165 eura (2026.).

Za financijske i ostale rashode planirano je 0,03% (2024.), 0,03% (2025.) i 0,1% (2026.).

Preostalih 1,42% (2024.), 2,91% (2025.) odnosno 4,26% (2026.) planiranih sredstava na ovoj aktivnosti planirani su za nabavu namještaja, komunikacijske opreme te opreme za održavanje i zaštitu za novozaposlene službenike i namještenike.

A652013 RAZVOJ IT SUSTAVA I AKREDITACIJSKE SCHEME

Zakonske i druge pravne osnove

Zakon o akreditaciji, Uredba o osnivanju Hrvatske akreditacijske agencije, Zakon o javnoj nabavi, Uredbi (EU) 2019/881 (Akt o kibersigurnosti), norma HRN EN ISO/IEC 17065, norma HRN EN ISO/IEC 17025, Pravilnik o provedbi postupka jednostavne nabave roba, usluga i radova u Hrvatskoj akreditacijskoj agenciji.

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A652013	79.978	302.531	320.673	00	00	106,0

U okviru ove aktivnosti provodi se projekt financiran od strane Europske izvršne Agencije za zdravlje i digitalno gospodarstvo – HaDEA. Projekt je započeo 2021. godine i traje do 30.09.2024. godine. Ukupna vrijednost projekta je 758.737 eura eura (EU sredstva – 569.053, nacionalno sufinanciranje 189.684).

Glavni je cilj projekta proširenje postojećih akreditacijskih aktivnosti koje HAA trenutno provodi na novu akreditacijsku shemu za kibersigurnosnu certifikaciju u sklopu postojećih akreditacijskih shema za akreditaciju certifikacijskih tijela koja provode certifikaciju proizvoda, usluga i procesa, te akreditaciju ispitnih laboratorija.

U sklopu aktivnosti projekta, HAA planira:

- razviti postojeću IT podršku akreditacijskog procesa, digitalizirati poslovanje i ugraditi digitalna rješenja (ePotpis, eRačun, eID (NIAS), eRazmjena - elektronička razmjena dokumenata i podataka) te povezati s postojećim uslugama u HAA (eUpit, eRegistar akreditacija),
- podići na višu razinu sigurnost i brzinu razmjene dokumenata i podataka,
- povećati učinkovitost i olakšati integraciju (veća fleksibilnost) nove akreditacijske sheme u akreditacijski sustav, ali i svake druge nove akreditacijske aktivnosti koju će u budućnosti biti potrebno pružati, sukladno potrebama tržišta i/ili nacionalnih propisa,
- unaprijediti cjelokupno poslovanje HAA.

Dodanu vrijednost i održivost projekta HAA prepoznaje kroz mogućnost isporuke usluge akreditacije na efikasniji, kvalitetniji i pristupačniji način, uz racionalizirani utrošak resursa (financijskih, tehničkih i ljudskih), kako za novo razvijenu akreditacijsku shemu za područje kibersigurnosne certifikacije, tako i za svaki drugi postupak akreditacije i svako drugo područje (npr. područje industrijskih proizvoda, područje zaštite okoliša, područje sigurnosti i kvalitete hrane ili sl.

Trenutno je u tijeku javno nadmetanje za ulaganje u računalne programe. Predmet postupka javne nabave je ulaganje u računalne programe u svrhu nadogradnje i održavanja informacijskog sustava Hrvatske akreditacijske agencije (IS HAA), što uključuje i integraciju s postojećim IS HAA.

Nadogradnjom sustava za digitalno poslovanje planira se:

- unaprijediti, pojednostaviti i ubrzati svakodnevne poslove HAA,
- unaprijediti komunikaciju i razmjenu podataka među organizacijskim cjelinama unutar HAA kao i s ključnim vanjskim dionicima poslovnih procesa,
- pratiti i smanjiti greške i propuste u svakodnevnom poslovanju,
- osigurati veću razinu sigurnosti i upravljivosti dokumentacijom, od ulaza preko pohrane pa sve do cjelokupnog upravljanja ciklusom akreditacije
- stvoriti osnovu za izradu sustava za izvještavanje na konzistentan način.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
Broj novo razvijenih shema u kibernetičkoj sigurnosti.	Broj novo razvijenih shema na području kibernetičke sigurnosti unutar akreditacijske sheme	Broj	0	HAA	1	1	1

K652006 INFORMATIZACIJA

Zakonske i druge pravne osnove

Zakon o javnoj nabavi, Pravilnik o provedbi postupka jednostavne nabave roba, usluga i radova u Hrvatskoj akreditacijskoj agenciji.

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
K652006	1.991	16.390	16.890	37.070	57.688	103,1

U okviru ove aktivnosti planirana su sredstva za nabavu računalne opreme i programa HAA. S obzirom da računalna oprema i programi predstavljaju kritičnu opremu za održavanje radnih procesa, HAA mora kontinuirano nadograđivati postojeće računalne programe koji podržavaju poslovni proces akreditacije i zamijeniti dio starije računalne opreme koju nije moguće nadograditi.