



REPUBLIKA SRBIJA
PREKRŠAJNI SUD U NEGOTINU
Ul. Kraljevića Marka br. 2
Su I – 1 16/23
Dana 14.03.2023.godine
NEGOTIN

**AKCIONI PLAN ZA SPROVOĐENJE STRATEGIJE FINANSIJSKOG UPRAVLJANJA I
KONTROLE (FUK)
PREKRŠAJNOG SUDA U NEGOTINU**

Ovaj Akcioni plan je sastavni deo Strategije finansijskog upravljanja i kontrole (FUK)
Prekršajnog suda u Negotinu broj Su I-1 14/23 od 14.03.2023.godine

U Negotinu, marta 2023.godine

AKCIONI PLAN ZA 2023.GODINU

UNAPREĐENJE ULOGE RADNE GRUPE U PROCESU USPOSTAVLJANJA FUK U OBLASTI KOORDINACIJE, PRAĆENJA, EDUKACIJE I INFORMISANJA RUKOVODILACA I ZAPOSLENIH UKLJUČENIH U PROCES FUK

	Ciljevi	Br.	Mera / Aktivnost	Rok	Pokazatelj (PV-početna vrednost; CV- ciljna vrednost	Nosilac aktivnosti	Učesnici
1	Jačanje koordinacije radne grupe sa zaposlenima u Sudu i drugim učesnicima u procesu uspostavljanja finansijskog upravljanja i	1.1	Obrazovana radna grupa unutar Suda će se baviti uspostavljanjem sistema FUK uz predvođenje rukovodioca FUK i uz učešće svih zaposlenih u Sudu	Kontinuirano počev od 1. kvartala 2023.godine	Obrazovana radna grupa	Radna grupa	Svi zaposleni u Sudu
		1.2	Koordinacija aktivnostisa zaposlenima na uspostavljanju finansijskog upravljanja i kontrole	Kontinuirano, počevši od 1. kvartala 2023.godine	Izveštaji / beleške sa sastanaka	Radna grupa	Svi zaposleni

	kontrole (FUK)	1.3	Prisustvovanje seminarima u cilju edukacije iz domena razvoja finansijskog upravljanja i kontrole	Najmanje jednom u toku godine	Prisustvo seminarima	Rukovodilac FUK i radna grupa	CJH ² , drugi organizatori seminara
		1.4	Saradnja sa CJH i eksternim saradnicima i koordinacija razmene iskustava	Kontinuirano	Izveštaji / beleške sa sastanaka	Rukovodilac FUK	CJH i eksterni saradnici
2	Praćenje razvoja metodoloških priručnika i smernica za finansijsko upravljanje i kontrolu	2.1	Praćenje ažuriranja i unapređenja postojećih metodoloških priručnikai uputstava u skladu sa najboljom međunarodnom praksom koji se objavljuju na internet stranici CJH	Kontinuirano, počevši od 1. kvartala 2023.godine	Beleške o pregledu objavljenih dokumenata na internet stranici CJH	Rukovodilac FUK	CJH
		2.2	Praćenje razvoja i usklađivanja metodoloških priručnikai uputstava sa nacionalnom praksom	Kontinuirano, počevši od 1. kvartala 2023.godine	Beleške i izveštaji	Rukovodilac FUK	CJH

USPOSTAVLJANJE SISTEMA FUK KROZ POPIS I OPIS POSLOVNIH PROCESA, IZRADU MAPE POSLOVNIH PROCESA, IDENTIFIKOVANJE POSLOVNIH PROCESA KOJI NISU PROPISANI U PISMENOM OBLIKU

	Ciljevi	Br.	Mera / Aktivnost	Rok	Pokazatelj (PV-početna vrednost; CV-ciljna vrednost	Nosilac aktivnosti	Učesnici
3	Ažuriranje popisa (spisak) i opis svih poslovnih procesa u Sudu prema obrascima i uputstvu CJH	3.1	Ažuriranje izrađenih lista poslovnih procesa, mapa poslovnih procesa, dokumentacije o sistemu - procedura i dijagrama toka aktivnosti (vertikalni pregled) – grafički i tekstualni detaljni opisi za prikazivanje procedura	Kontinuirano, počevši od 1. kvartala 2023.godine	Izrađeni ažurirani poslovni procesi, mape poslovnih procesa i procedure	Radna grupa	Svi zaposleni
		3.2	Identifikovanje poslovnih procesa kojim nisu propisani u pismenom obliku	Kontinuirano, počevši od 1. kvartala 2023.godine	Izveštaji / beleške sa sastanaka	Radna grupa	Svi zaposleni

UTVRĐIVANJE KONTROLNOG OKRUŽENJA

	Ciljevi	Br.	Mera / Aktivnost	Rok	Pokazatelj (PV-početna vrednost; CV-ciljna vrednost)	Nosilac aktivnosti	Učesnici
4	Utvrdjivanje stava prema internoj kontrolnoj svesti o kontroli	4.1	Identifikovanje upravljanja rukovodstva, odnosno filozofije, stila i stava podrške, kao i stručnosti, etičkevrednosti i integriteta zaposlenih	Kontinuirano, počevši od 1. kvartala 2023.godine	Izveštaji / beleške sa sastanaka	Radna grupa	Svi zaposleni

IDENTIFIKOVANJE, PROCENA RIZIKA, ODREĐIVANJE NAČINA UPRAVLJANJA RIZIKOM IPREDLOG STRATEGIJE UPRAVLJANJA RIZICIMA

	Ciljevi	Br.	Mera / Aktivnost	Rok	Pokazatelj (PV-početna vrednost; CV- ciljna vrednost)	Nosilac aktivnosti	Učesnici
5	Identifikovanje - utvrđivanje rizikana osnovu popisanih poslovnih procesai strateških dokumenata, kao i programa, odnosno ciljeva sadržanih u tim dokumentima	5.1	Identifikovanje rizikana osnovu ciljeva Suda i rizika utvrđenih u popisanim poslovnim procesima - strateških, operativnihi inherentnih rizika prema strateškim i operativnim ciljevima Suda	Kontinuirano, počevši od 1. kvartala 2023.godine	Lista /grupa rizika sa opisom rizika - posledice i uzrok rizika	Radna grupa	Svi zaposleni

6	Procena identifikovanih - utvrđenih rizika	6.1	Merenje svih identifikovanih rizika kroz uticaj i verovatnoćurizika	Kontinuirano, počevši od 1. kvartala 2023.godine	Liste merenja identifikovanih rizika merenjem uticaja i merenjem verovatnoće rizika sa opisom uticajai verovatnoće	Radna grupa	Svi zaposleni
		6.2	Rangiranje identifikovanih rizika ukrštanjem uticaja i verovatnoće rizika, utvrđivanje prioriteta, najvažnijih rizika kojima treba upravljati	Kontinuirano, počevši od 1. kvartala 2023.godine	Liste rangiranja rizika sa ocenom rizika prema uticaju i verovatnoći rizika	Radna grupa	Svi zaposleni
7	Određivanje načina upravljanjarizikom	7.1	Utvrdjivanje plana i rasporeda za preduzimanje prihvaćenihpreporučenih aktivnosti, određivanje mera za upravljanje najvažnijim rizicima na četiri načina: izbegavanje, rešavanje, prenos i tolerisanje rizika	Kontinuirano, počevši od 1. kvartala 2023.godine	Registar rizika i obrazac upravljanja rizikom	Radna grupa	Svi zaposleni
8	Izrada predloga Strategije upravljanja rizicima	8.1	Izrada Strategije upravljanja rizicima preduzeća sa registrom rizika i sa obrascem upravljanja rizikom	Kontinuirano, počevši od 1. kvartala 2023.godine	Strategija upravljanja rizikom	Radna grupa	Svi zaposlenni

USPOSTAVLJANJE KONTROLNE AKTIVNOSTI KOJE OBUHVATAJU PISANE POLITIKE, PROCEDURE I NJIHOVU PRIMENU, A KOJE ĆE PRUŽITI RAZUMNO UVERAVANJE DA SU RIZICI ZA POSTIZANJE CILJEVA OGRANIČENI NA PRIHVATLJIV NIVO

	Ciljevi	Br.	Mera / Aktivnost	Rok	Pokazatelj (PV-početna vrednost; CV - ciljna vrednost	Nosilac aktivnosti	Učesnici
9	Uspostavljanje kontrolnih aktivnosti koje obuhvataju pisane politike, procedure i njihovu primenu	9.1	Uspostavljanje modela i obrazaca za uspostavljanje kontrolnih aktivnosti pisane politike, procedura i njihove primene	Kontinuirano, počevši od 1. kvartala 2023.godine	Modeli i obrasci kontrole	Radna grupa	Svi zaposleni

USPOSTAVLJANJE SISTEMA INFORMISANJA, KOMUNIKACIJE KAO I SISTEMA EFEKTIVNOG, BLAGOVREMENOG I POUZDANOG IZVEŠTAVANJA

	Ciljevi	Br.	Mera / Aktivnost	Rok	Pokazatelj (PV-početna vrednost; CV - ciljna vrednost	Nosilac aktivnosti	Učesnici
10	Uspostavljanje sistema informisanja, komunikacije i sistema efektivnog blagovremenog i	10.1	Uspostavljanje adekvatnog sistema informisanja i komunikacije - forme i vremenskog okvira neophodnih u ostvarivanju svih internih ciljeva kontrole kroz sastanke, politike i procedure,	Kontinuirano, počevši od 1. kvartala 2023.godine	Modeli i obrasci sistema informisanja i komunikacije	Radna grupa	Svi zaposleni

	pouzdanog izveštavanja - Informisanje i komunikacija su neophodne u ostvarivanju svih internih ciljeva kontrole		kroz finansijske izveštaje				
		10.2	Uspostavljanje sistema efektivnog blagovremenog i pouzdanog izveštavanja - forme i vremenskog okvira kroz sastanke, politike i procedure, i kroz finansijske izveštaje	Kontinuirano, počevši od 2. kvartala 2023.godine	Modeli i obrasci sistema izveštavanja	Radna grupa	Svi zaposleni

USPOSTAVLJANJE SISTEMA KONTROLA I FUNKCIONISANJA USPOSTAVLJENOG SISTEMA FINANSIJSKOG UPRAVLJANJA

	Ciljevi	Br.	Mera / Aktivnost	Rok	Pokazatelj (PV-početna vrednost; CV - ciljna vrednost)	Nosilac aktivnosti	Učesnici
11	Uspostavljanje sistema kontrola i funkcionisanja uspostavljenog sistema FUK	11.1	Uspostavljanje adekvatnog sistema kontrola i funkcionisanja uspostavljenog sistema FUK - preventivnih, detekcionih, direktivnih, generalnih (opštih), aplikacionih kontrola prema potrebama svih zaposlenih u Sudu	Kontinuirano, počevši od 3. kvartala 2023.godine	Modeli i obrasci sistema kontrola	Radna grupa	Svi zaposleni

UTVRĐIVANJE NAČINA PRAĆENJA I PROCENE FUNKCIONISANJA USPOSTAVLJENOG SISTEMA FINANSIJSKOG UPRAVLJANJA

	Ciljevi	Br.	Mera / Aktivnost	Rok	Pokazatelj (PV-početna vrednost; CV - ciljna vrednost)	Nosilac aktivnosti	Učesnici
12	Utvrđivanje načina praćenja (Monitoring) i procene funkcionisanja uspostavljenog sistema FUK	12.1	Utvrđivanje načina praćenja (analize, nadgledanja) i procene funkcionisanja uspostavljenog sistema FUK u cilju utvrđivanja da li su interne kontrole adekvatno dizajnirane, dobro izvršene i efektivne	Kontinuirano, počevši od 4. kvartala 2023.godine	Modeli i obrasci sistema praćenja i procene uspostavljenog sistema FUK	Radna grupa	Svi zaposleni

IMPLEMENTACIJA STRATEGIJE

	Ciljevi	Br.	Mera / Aktivnost	Rok	Pokazatelj (PV-početna vrednost; CV - ciljna vrednost)	Nosilac aktivnosti	Učesnici
13	Praćenje i izveštavanje	13.1	Praćenje implementacije Strategije i ostvarivanja ciljeva, mera i aktivnosti sadržanih u Akcionom planu, putem sastanaka Radne grupe za FUK	Sastanci / najmanje dva puta u toku 2023.godine	Izveštaj sa sastanka	Radna grupa	Svi zaposleni

PREDSEDNIK SUDA

sudija, Ana Jaćaimović

