



РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ПРЕКРШАЈНИ СУД У НЕГОТИНУ
Ул. Краљевића Марка бр. 2
Су I – 1 16/23
Дана 14.03.2023.године
НЕГОТИН

**АКЦИОНИ ПЛАН ЗА СПРОВОЂЕЊЕ СТРАТЕГИЈЕ ФИНАНСИЈСКОГ УПРАВЉАЊА И
КОНТРОЛЕ (ФУК)
ПРЕКРШАЈНОГ СУДА У НЕГОТИНУ**

Овај Акциони план је саставни део Стратегије финансијског управљања и контроле (ФУК)
Прекршајног суда у Неготину број Су I-1 14/23 од 14.03.2023.године

У Неготину, марта 2023.године

АКЦИОНИ ПЛАН ЗА 2023.ГОДИНУ

УНАПРЕЂЕЊЕ УЛОГЕ РАДНЕ ГРУПЕ У ПРОЦЕСУ УСПОСТАВЉАЊА ФУК У ОБЛАСТИ КООРДИНАЦИЈЕ, ПРАЋЕЊА, ЕДУКАЦИЈЕ И ИНФОРМИСАЊА РУКОВОДИЛАЦА И ЗАПОСЛЕНИХ УКЉУЧЕНИХ У ПРОЦЕС ФУК

	Циљеви	Бр.	Мера / Активност	Рок	Показатељ (ПВ-почетна вредност; ЦВ-циљна вредност	Носилац активности	Учесници
1	Јачање координације радне групе са запосленима у Суду и другим учесницима у процесу успостављања финансијског управљања и	1.1	Образована радна група унутар Суда ће се бавити успостављањем система ФУК уз предвођење руководиоца ФУК и уз учешће свих запослених у Суду	Континуирано почев од 1. квартала 2023.године	Образована радна група	Радна група	Сви запослени у Суду
		1.2	Координација активности са запосленима на успостављању финансијског управљања и контроле	Континуирано, почевши од 1. квартала 2023.године	Извештаји / белешке са састанака	Радна група	Сви запослени

	контроле (ФУК)	1.3	Присуствовање семинарима у циљу едукације из домена развоја финансијског управљања и контроле	Најмање једном у току године	Присуство семинарима	Руководилац ФУК и радна група	ЦЈХ ² , други организатори семинара
		1.4	Сарадња са ЦЈХ и екстерним сарадницима и координација размене искустава	Континуирано	Извештаји / белешке са састанака	Руководилац ФУК	ЦЈХ и екстерни сарадници
2	Праћење развоја методолошких приручника и смерница за финансијско управљање и контролу	2.1	Праћење ажурирања и унапређења постојећих методолошких приручника и упутстава у складу са најбољом међународном праксом који се објављују на интернет страници ЦЈХ	Континуирано, почевши од 1. квартала 2023.године	Белешке о прегледу објављених докумената на интернет страници ЦЈХ	Руководилац ФУК	ЦЈХ
		2.2	Праћење развоја и усклађивања методолошких приручника и упутстава са националном праксом	Континуирано, почевши од 1. квартала 2023.године	Белешке и извештаји	Руководилац ФУК	ЦЈХ

УСПОСТАВЉАЊЕ СИСТЕМА ФУК КРОЗ ПОПИС И ОПИС ПОСЛОВНИХ ПРОЦЕСА, ИЗРАДУ МАПЕ ПОСЛОВНИХ ПРОЦЕСА, ИДЕНТИФИКОВАЊЕ ПОСЛОВНИХ ПРОЦЕСА КОЈИ НИСУ ПРОПИСАНИ У ПИСМЕНОМ ОБЛИКУ

	Циљеви	Бр.	Мера / Активност	Рок	Показатељ (ПВ-почетна вредност; ЦВ-циљна вредност)	Носилац активности	Учесници
3	Ажурирање пописа (списак) и опис свих пословних процеса у Суду према обрасцима и упутству ЦЈХ	3.1	Ажурирање израђених листа пословних процеса, мапа пословних процеса, документације о систему - процедура и дијаграма тока активности (вертикални преглед) – графички и текстуални детаљни описи за приказивање процедура	Континуирано, почевши од 1. квартала 2023.године	Израђени ажурирани пословни процеси, мапе пословних процеса и процедуре	Радна група	Сви запослени
		3.2	Идентификовање пословних процеса који нису прописани у писменом облику	Континуирано, почевши од 1. квартала 2023.године	Извештаји / белешке са састанака	Радна група	Сви запослени

УТВРЂИВАЊЕ КОНТРОЛНОГ ОКРУЖЕЊА

	Циљеви	Бр.	Мера / Активност	Рок	Показатељ (ПВ-почетна вредност; ЦВ-циљна вредност	Носилац активности	Учесници
4	Утврђивање става према интерној контроли и свести о контроли	4.1	Идентификовање управљања руководства, односно филозофије, стила и става подршке, као и стручности, етичке вредности и интегритета запослених	Континуирано, почевши од 1. квартала 2023.године	Извештаји / белешке са састанака	Радна група	Сви запослени

ИДЕНТИФИКОВАЊЕ, ПРОЦЕНА РИЗИКА, ОДРЕЂИВАЊЕ НАЧИНА УПРАВЉАЊА РИЗИКОМ И ПРЕДЛОГ СТРАТЕГИЈЕ УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА

	Циљеви	Бр.	Мера / Активност	Рок	Показатељ (ПВ-почетна вредност; ЦВ-циљна вредност	Носилац активности и	Учесници
5	Идентификовање - утврђивање ризика на основу пописаних пословних процеса и стратешких докумената, као и програма, односно циљева садржаних у тим документима	5.1	Идентификовање ризика на основу циљева Суда и ризика утврђених у пописаним пословним процесима - стратешких, оперативних инхерентних ризика према стратешким и оперативним циљевима Суда	Континуирано, почевши од 1. квартала 2023.године	Листа / група ризика са описом ризика - последице и узрок ризика	Радна група	Сви запослени

6	Процена идентификованих - утврђених ризика	6.1	Мерење свих идентификованих ризика кроз утицај и вероватноћу ризика	Континуирано, почевши од 1. квартала 2023.године	Листе мерења идентификованих ризика мерењем утицаја и мерењем вероватноће ризика са описом утицаја и вероватноће	Радна група	Сви запослени
		6.2	Рангирање идентификованих ризика укрштањем утицаја и вероватноће ризика, утврђивање приоритета, најважнијих ризика којима треба управљати	Континуирано, почевши од 1. квартала 2023.године	Листе рангирања ризика са оценом ризика према утицају и вероватноћи ризика	Радна група	Сви запослени
7	Одређивање начина управљања ризиком	7.1	Утврђивање плана и распореда за предузимање прихваћених препоручених активности, одређивање мера за управљање најважнијим ризицима на четири начина: избегавање, решавање, пренос и толерисање ризика	Континуирано, почевши од 1. квартала 2023.године	Регистар ризика и образац управљања ризиком	Радна група	Сви запослени
8	Израда предлога Стратегије управљања ризицима	8.1	Израда Стратегије управљања ризицима предузећа са регистром ризика и са обрасцем управљања ризиком	Континуирано, почевши од 1. квартала 2023.године	Стратегија управљања ризиком	Радна група	Сви запослени

УСПОСТАВЉАЊЕ КОНТРОЛНЕ АКТИВНОСТИ КОЈЕ ОБУХВАТАЈУ ПИСАНЕ ПОЛИТИКЕ, ПРОЦЕДУРЕ И ЊИХОВУ ПРИМЕНУ, А КОЈЕ ЋЕ ПРУЖИТИ РАЗУМНО УВЕРАВАЊЕ ДА СУ РИЗИЦИ ЗА ПОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА ОГРАНИЧЕНИ НА ПРИХВАТЉИВ НИВО

	Циљеви	Бр.	Мера / Активност	Рок	Показатељ (ПВ-почетна вредност; ЦВ - циљна вредност)	Носилац активности	Учесници
9	Успостављање контролних активности које обухватају писане политике, процедуре и њихову примену	9.1	Успостављање модела и образаца за успостављање контролних активности писане политике, процедура и њихове примене	Континуирано, почевши од 1. квартала 2023.године	Модел и обрасци контроле	Радна група	Сви запослени

УСПОСТАВЉАЊЕ СИСТЕМА ИНФОРМИСАЊА, КОМУНИКАЦИЈЕ КАО И СИСТЕМА ЕФЕКТИВНОГ, БЛАГОВРЕМЕНОГ И ПОУЗДАНОГ ИЗВЕШТАВАЊА

	Циљеви	Бр.	Мера / Активност	Рок	Показатељ (ПВ-почетна вредност; ЦВ - циљна вредност)	Носилац активности	Учесници
10	Успостављање система информисања, комуникације и система ефикасног благовременог и	10.1	Успостављање адекватног система информисања и комуникације - форме и временског оквира неопходних у остваривању свих интерних циљева контроле кроз састанке, политике и процедуре,	Континуирано, почевши од 1. квартала 2023.године	Модел и обрасци система информисања и комуникације	Радна група	Сви запослени

	поузданог извештавања - Информисање и комуникација су неопходне у остваривању свих интерних циљева контроле		кроз финансијске извештаје				
		10.2	Успостављање система ефективног благовременог и поузданог извештавања - форме и временског оквира кроз састанке, политике и процедуре, и кроз финансијске извештаје	Континуирано, почевши од 2. квартала 2023.године	Модел и обрасци система извештавања	Радна група	Сви запослени

УСПОСТАВЉАЊЕ СИСТЕМА КОНТРОЛА И ФУНКЦИОНИСАЊА УСПОСТАВЉЕНОГ СИСТЕМА ФИНАНСИЈСКОГ УПРАВЉАЊА

	Циљеви	Бр.	Мера / Активност	Рок	Показатељ (ПВ-почетна вредност; ЦВ - циљна вредност)	Носилац активности	Учесници
11	Успостављање система контрола и функционисања успостављеног система ФУК	11.1	Успостављање адекватног система контрола и функционисања успостављеног система ФУК - превентивних, детекционих, директивних, генералних (општих), апликационих контрола према потребама свих запослених у Суду	Континуирано, почевши од 3. квартала 2023.године	Модел и обрасци система контрола	Радна група	Сви запослени

УТВРЂИВАЊЕ НАЧИНА ПРАЋЕЊА И ПРОЦЕНЕ ФУНКЦИОНИСАЊА УСПОСТАВЉЕНОГ СИСТЕМА ФИНАНСИЈСКОГ
УПРАВЉАЊА

	Циљеви	Бр.	Мера / Активност	Рок	Показатељ (ПВ-почетна вредност; ЦВ - циљна вредност	Носилац активности	Учесници
12	Утврђивање начина праћења (Мониторинг) и процене функционисања успостављеног система ФУК	12.1	Утврђивање начина праћења (анализе, надгледања) и процене функционисања успостављеног система ФУК у циљу утврђивања да ли су интерне контроле адекватно дизајниране, добро извршене и ефективне	Континуирано, почевши од 4. квартала 2023.године	Модел и обрасци система праћења и процене успостављеног система ФУК	Радна група	Сви запослени

ИМПЛЕМЕНТАЦИЈА СТРАТЕГИЈЕ

	Циљеви	Бр.	Мера / Активност	Рок	Показатељ (ПВ-почетна вредност; ЦВ - циљна вредност	Носилац активности	Учесници
13	Праћење и извештавање	13.1	Праћење имплементације Стратегије и остваривања циљева, мера и активности садржаних у Акционом плану, путем састанака Радне групе за ФУК	Састанци / најмање два пута у току 2023.године	Извештај са састанка	Радна група	Сви запослени

ПРЕДСЕДНИК СУДА

судија, Ана Јаћаимовић

