



Trg pravde 10, 76100 Brčko distrikt Bosne i Hercegovine; tel: 049/217-955; fax: 049/235-070; mail: pkbd@pkbd.ba

Трг правде 10, 76100 Брчко дистрикт Босне и Херцеговине; тел: 049/217-955; факс: 049/235-070; е-пошта: pkbd@pkbd.ba

Broj: SuPK-00-1811/23-II

Brčko, 27.11.2023. godine

Pravosudna komisija Brčko distrikta Bosne i Hercegovine, na osnovu odredbe člana 14 stav (1) tačka u) Zakona o Pravosudnoj komisiji Brčko distrikta Bosne i Hercegovine („Službeni glasnik Brčko distrikta BiH“, br.:19/07, 20/07, 02/08, 4/21 i 6/21), odredbe članova 14 -16 Zakona o budžetu Brčko distrikta BiH („Službeni glasnik Brčko distrikta BiH“, br.: 34/19 i 22/23) i odredbe člana 5 i 14 stav (2) Odluke o uspostavljanju i provođenju sistema interne kontrole u javnom sektoru Brčko distrikta BiH („Službeni glasnik Brčko distrikta BiH“, broj:40/22), na 252. redovnoj sjednici, održanoj dana 27.11.2023. godine, donosi

ODLUKU

O USVAJANJU AKCIONOG PLANA ZA USPOSTAVLJANJE I RAZVOJ SISTEMA FINANSIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLE U PRAVOSUDNIM INSTITUCIJAMA BRČKO DISTRIKTA BiH

Član 1

Ovom odlukom usvaja se Akcioni Plan za uspostavljanje i razvoj sistema finansijskog upravljanja i kontrole u pravosudnim institucijama Brčko distrikta BiH.

Član 2

Zadužuju se odgovorna lica za razvoj sistema interne kontrole i koordinator za razvoj sistema interne kontrole, da preduzmu aktivnosti na način i u rokovima predviđenim ovim planom.

Član 3

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.



Dostaviti:

1. Apelacionom sudu Brčko distrikta BiH,
2. Osnovnom sudu Brčko distrikta BiH,
3. Tužilaštvu Brčko distrikta BiH,
4. Pravobranilaštvu Brčko distrikta BiH,
5. Kancelariji za pravnu pomoć Brčko distrikta BiH,
6. Službi za finansije pravosuđa Brčko distrikta BiH,
7. u spis.

o/p 07/12/2023

AKCIONI PLAN

**za uspostavljanje i razvoj sistema finansijskog upravljanja i kontrole u pravosudnim
institucijama Brčko distrikta BiH**

Brčko, 27.11.2023. godine

AKCIONI PLAN
za uspostavljanje i razvoj sistema finansijskog upravljanja i kontrole u pravosudnim institucijama Brčko distrikta BiH

KOMPONENTE COSO MODELA	REDNI BROJ	AKTIVNOSTI ZA USPOSTAVLJANJE SISTEMA INTERNE KONTROLE	NOSILAC AKTIVNOSTI	ROK ZA PROVOĐENJE AKTIVNOSTI
KONTROLNO OKRUŽENJE	1.	Dosljedna primjena etičkih kodeksa zaposlenih u pravosuđu koji regulišu standard ponašanja zaposlenika, situacije potencijalnih sukoba interesa i način postupanja, mjere u slučaju nepoštovanja kodeksa, nadzor nad primjenom kodeksa	Rukovodioci pravosudnih institucija	Kontinuirano
	2.	Izrada i realizacija godišnjih planova obuke zaposlenih sa definisanjem profesionalne stručnosti i kompetencije zaposlenih kroz politike razvoja i obuke i motivacije zaposlenih i vođenje evidencije o završenim obukama	Pravosudna komisija i rukovodioci pravosudnih institucija	Kontinuirano
	3.	Unapređenje procesa planiranja u smislu usklađivanja utvrđenih ciljeva u trogodišnjem i godišnjem programu rada i ciljeva utvrđenim u budžetskim programima, u konsultacijama sa Direkcijom za finansije Brčko distrikta BiH	Pravosudna komisija i rukovodioci pravosudnih institucija	Decembar 2023./kontinuirano
	4.	Imenovati radnu grupu i lice zaduženo za finansijsko upravljanje i kontrolu	Pravosudna komisija	Novembar 2023
	5.	Osiguranje koordinacijske uloge između pravosudnih institucija u primjeni i razvoju finansijskog upravljanja i kontrole	Pravosudna komisija	Novembar 2023./kontinuirano
	6.	Održavanje redovnih sjednica Pravosudne komisije u vezi s unapređenjem sistema finansijskog upravljanja i kontrole	Pravosudna komisija	Kontinuirano
	7.	Ažuriranje pravilnika o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji u cilju unapređenja linija i kvaliteta izvještavanje o realizaciji ciljeva pravosudnih	Pravosudna komisija i rukovodioci pravosudnih institucija	Decembar 2023.

		institucija, jasnijeg definisanja opisa poslova. Opise poslova odgovarajućih radnih mjesta dopuniti u dijelu koji se odnosi na finansijsko upravljanje i kontrolu i srednjoročno planiranje		
UPRAVLJANJE RIZICIMA	1.	Izrada i usvajanje Strategije upravljanja rizicima	Pravosudna komisija /Radna grupa za izradu prijedloga propisa iz finansijske i računovodstvene oblasti/ Radna grupa za finansijsko upravljanje i kontrolu i Koordinator za finansijsko upravljanje i kontrolu	Novembar 2023.
	2.	Imenovanje osobe za koordinaciju aktivnosti u uspostavi procesa upravljanja rizicima	Pravosudna komisija	Novembar 2023./kontinuirano
	3.	Identifikacija rizika koji mogu utjecati na ciljeve iz strateških i operativnih planova, programa, projekata i poslovnih procesa	Pravosudna komisija i rukovodioci pravosudnih institucija/ Radna grupa za finansijsko upravljanje i kontrolu i Koordinator za finansijsko upravljanje i kontrolu	Decembar, 2023.
	4.	Utvrđivanje i procjena vjerovatnoće i utjecaja na utvrđene rizike u izrađenom obrascu za utvrđivanje i procjenu rizika	Pravosudna komisija i rukovodioci pravosudnih institucija/ Radna grupa za finansijsko upravljanje i kontrolu i Koordinator za finansijsko upravljanje i kontrolu	Decembar 2023.
	5.	Izrada registra rizika u skladu sa Priručnikom za uspostavljanje i razvoj Sistema interne kontrole u javnom sektoru Brčko distrikta BiH	Pravosudna komisija i rukovodioci pravosudnih institucija/ Radna grupa za finansijsko upravljanje i kontrolu i Koordinator za finansijsko upravljanje i kontrolu	Decembar 2023.
KONTROLNE AKTIVNOSTI	1.	Ažuriranje postojećih i donošenje novih internih procedura u cilju potpunog, tačnog, pravilnog i ažurnog evidentiranja svih poslovnih procesa, postupaka obrade i evidencije, akata koji osiguravaju	Pravosudna komisija /Radna grupa za izradu prijedloga propisa iz finansijske i računovodstvene oblasti	Novembar 2023

		zaštitu imovine i informacija, postupak javnih nabavki i drugih procedura u skladu sa važećim zakonskim i podzakonskim aktima za pojedina područja poslovanja		
2.		Pojačana kontrola naplate vlastitih prihoda, ažuriranje postojećih provedbenih propisa u tu svrhu	Rukovodioci pravosudnih institucija	Decembar 2023/kontinuirano
3.		Izrada <i>Disaster Recovery Plan-a</i> (IT oprema, back-up podataka) koji će osigurati da ukoliko dođe do neočekivanih događaja, ključne operacije se nastavljaju, i regulisati kontrole za sprečavanje neovlašćene izmjene u postojećem softveru, gubitak i razotkrivanje podataka, vanjske prijetnje (virusi), neovlašćeni fizički pristup (opremi i instalacijama)	Pravosudna komisija /Služba za informacione tehnologije	Decembar 2023
4.		Unapređenje prethodnih kontrola suštinskom primjenom principa dvostrukog potpisa na dokumentaciji na osnovu koje se vrše plaćanje, putem pisanih ovlaštenja i odgovornosti	Pravosudna komisija/Služba za finansije i rukovodioci pravosudnih institucija	Decembar 2023/kontinuirano
1.	INFORMACIJE I KOMUNIKACIJE	Dokumentovanje – popis poslovnih procesa unutar pravosudnih institucija	Radna grupa za finansijsko upravljanje i kontrolu i Koordinator za finansijsko upravljanje i kontrolu	Decembar 2023.
2.		Izrada mape ključnih poslovnih procesa	Radna grupa za finansijsko upravljanje i kontrolu i Koordinator za finansijsko upravljanje i kontrolu	Decembar 2023
3.		Jačanje sistema internog izvještavanja u cilju praćenja realizacije utvrđenih ciljeva	Pravosudna komisija i rukovodioci pravosudnih institucija, Radna grupa za finansijsko upravljanje i kontrolu i Koordinator za finansijsko upravljanje i kontrolu	Kontinuirano
4.		Uspostavljanje sistema informisanja, komunikacije i Sistema efektivnog, blagovremenog i pouzdanog izvještavanja	Pravosudna komisija i rukovodioci pravosudnih institucija, Radna grupa za finansijsko upravljanje i kontrolu i Koordinator za finansijsko upravljanje i kontrolu	Kontinuirano
5.		Uvođenje centralizirane evidencije svih potpisanih	Pravosudna komisija/Služba za finansije	Decembar

PRAĆENJE I PROCJENA SISTEMA	1. 2. 3. 4.	ugovora i ugovorenih obveza koja je podržana informacijskim sustavom Izrada internih procedura o praćenju i procjeni Sistema finansijskog upravljanja i kontrole Praćenje provedbe preporuka interne i vanjske revizije Provođenje <i>ex-post</i> kontrola kroz postupak stalnog praćenja sistema finansijskog upravljanja i kontrole Provođenje <i>ad-hoc</i> kontrola sustava finansijskog upravljanja i kontrole po nalogu Pravosuđne komisije ili rukovodioca pravosuđne institucije	Pravosudna komisija i rukovodioci pravosuđnih institucija Pravosudna komisija i rukovodioci pravosuđnih institucija, Radna grupa za finansijsko upravljanje i kontrolu i Koordinator za finansijsko upravljanje i kontrolu Pravosudna komisija i rukovodioci pravosuđnih institucija, Radna grupa za finansijsko upravljanje i kontrolu i Koordinator za finansijsko upravljanje i kontrolu Pravosudna komisija i rukovodioci pravosuđnih institucija, Radna grupa za finansijsko upravljanje i kontrolu i Koordinator za finansijsko upravljanje i kontrolu	2023/kontinuirano Decembar 2023 Kontinuirano Kontinuirano Kontinuirano

