

PROGRAM AKTIVNOSTI I MJERA NA PROVEDBI PREPORUKA FINANSIJSKE REVIZIJE ZA 2016.GOD.

| Subjekt revizije: | TUŽILAŠTVO/TUŽITELJSTVO BIH | Odgovorna osoba: | V.D. GLAVNOG TUŽIOCA,Gordana Tadić | | |
|---------------------------------------|---|--|---|--|----------------------------------|
| Vrsta revizije i revidirano razdoblje | Revizija finansijskog poslovanja Institucija BiH za 2016.god. | Kontakt osoba: (ime i prezime, telefon i e-mail) | | | |
| Broj: | A-74/18 | Datum popunjavanja obrasca | 08.02.2018.god | | |
| Rok za očitovanje: | kraj februara 2018.godine | | | | |
| Redni broj | Preporuka | Provedeno (DA/NE) | Planirane aktivnosti (mjere) za provođenje preporuke | Osoba zadužena za provođenje | Planirani krajnji rok provođenja |
| 1. | Potrebno je preduzeti aktivnosti na donošenju internih pravilnika posebnih/tužilačkih odjela, s obzirom da se pravilnicama o unutrašnjoj organizaciji institucije utvrđuje broj potrebnog osoblja za efikasno funkcionisanje u okviru utvrđene nadležnosti, te da se utvrđuje način rukovođenja, odlučivanja i upravljanja u instituciji. | DA/NE | Planirano je donošenje internih pravilnika posebnih odjela kao i izmjene dopune važećeg pravilnika o unutrašnjoj organizaciji | Rukovodioci odjela i glavni tužilac | Do kraja 2018.god |
| 2. | Neophodno je uspostaviti sistem finansijskog upravljanja i kontrole u skladu sa važećim propisima. | DA/NE | Uspostava FUK-a je u toku, donesen Pravilnik o FUK-u, imenovana stručna radna grupa, imenovan službenik za koordinaciju za FUK, krenulo se sa mapiranjem poslova i aktivnosti, uključeni svi uposleni u instituciji... donesen plan aktivnosti, akcioni plan... | Stručna radna grupa + rukovodioci tužilačkih odjela + rukovodioci odjela | Trajna aktivnost |

| | | | | | |
|----|--|-------|--|-------------------------|-----------------------|
| 3. | Neophodno je preduzeti odgovarajuće aktivnosti na rješavanju pitanja internih akata vezanih za telefone, službena vozila i reprezentaciju u skladu sa relevantnim propisima. | DA/NE | Pravilnici o telefonima i reprezentaciji stupili na snagu 01.09.2017.god. Pravilnik o službenim vozilima pripremljen | Glavni tužilac | Prvi kvartal 2018.god |
| 4. | Preporučujemo redovno sačinjavanje detaljnih analiza i evaluacija učinkovitosti i stepena implementacije usvojenih strateških dokumenata u oblasti borbe protiv korupcije, s ciljem blagovremenog reagovanja na odstupanja i uočene negativne namjere i postupanja. | DA | Analiza i evaluacija učinkovitosti i stepena implementacije usvojenih strateških dokumenata u oblasti borbe protiv korupcije se vrši redovno | Službenik za integritet | Trajna aktivnost |
| 5. | Smatramo kako je potrebno izvršiti analizu i definisati jasne kriterije za razvrstavanje radnih mesta u pojedine kategorije stručnog osoblja. | DA/NE | Poduzete su aktivnosti na definisanju kriterija za razvrstavanje radnih mesta u pojedine kategorije | Glavni tužilac | Do kraja 2018.god |
| 6. | Budući da Odluka («Interna Odluka o obračunu plaća i drugih naknada za pojedine kategorije radnih mesta iz 2006. godine, sa izmjenom iz 2012. godine i tri izmjene iz 2013. godine») sadrži više izmjena postoji rizik primjene iste pri utvrđivanju prava zaposlenih te je potrebno sačiniti prečišćeni tekst. | DA | prečišćeni tekst Odluke sačinjen | Glavni tužilac | Prvi kvartal 2018.god |
| 7. | Potrebno je definisati platne razrede prema složenosti poslova pojedinih radnih mesta kako je to prisutna praksa u ostalim institucijama zakonodavne i izvršne vlasti Bosne i Hercegovine, te definisati jasne stručne kriterije za napredovanje unutar platnih razreda. Pri realizaciji napredovanja unutar platnih razreda neophodno je uzeti u obzir ograničenje povećanja plaća u ostalim institucijama Bosne i Hercegovine. | DA/NE | Poduzete aktivnosti na definisanju platnih razreda prema složenosti poslova pojedinih radnih mesta,te definisanja jasnih stručnih kriterija za naoređovanje unutar platnih razreda | Glavni tužilac | Do kraja 2018.god |

| | | | | | |
|-----|--|-------|---|---|---------------------------|
| 8. | Kao i prethodne godine, nastavljena je praksa netransparentnog zapošljavanja osoba na određeno vrijeme, te je stoga potrebno osigurati dosljednu primjenu propisa koji regulišu oblast zapošljavanja. | DA/NE | Zapošljavanje po osnovu čl.9 st.1 tačka c) svedeno na minimum | Glavni tužilac | Drugi kvartal 2018.god |
| 9. | Neophodno je obaveze za usluge ekshumacija evidentirati u skladu sa odredbama Pravilnika o računovodstvu s računovodstvenim politikama i procedurama za korisnike budžeta institucija BiH u cilju tačnog iskazivanja pozicija finansijskih izvještaja. | DA | Sve obaveze za usluge ekshumacija (kao i sve druge obaveze) u 2017. godini evidentirani su u skladu sa odredbama Pravilnika o računovodstvu s računovodstvenim politikama i procedurama za korisnike budžeta institucija BiH u cilju tačnog iskazivanja pozicija finansijskih izvještaja. | Tužioci Tužilaštva BiH, Odjel za materijalno finansijsko poslovanje | 31.12.2017. godine |
| 10. | Smatramo kako je potrebno preispitati način angažmana redovno zaposlenih u institucijama BiH i u drugim institucijama, na drugim nivoima vlasti, putem ugovora o djelu. | DA | Prestala je isplata za članove Udarne grupe za borbu protiv trgovine ljudima i ilegalne imigracije u BiH putem ugovra o djelu, u toku je proces kod Vijeća ministara za isplatu članovima Udarne grupe na osnovu njihove Odluke. | Glavni tužilac, članovi Udarne grupe, Vijeće ministara | Prvi kvartal 2018. godine |
| 11. | Također, ponovo preporučamo preispitivanje statusa i mandata Udarne grupe u vezi sa odredbama Odluke o uspostavljanju iste i u vezi sa mandatom Državne agencije za istrage i zaštitu (SIPA). | DA/NE | Vijeće ministara redovno imenuje članove Udarne grupe i svake godine usvaja Izvještaj o radu Udarne grupe, te s toga smatramo da je status preispitan u svim segmentima. | U skladu sa Zakonom o TBiH, ova preporuka nije u nadležnosti TBiH | |

| | | | | | |
|-----|---|-------|---|--|------------------------|
| 12. | Smatramo da kontinuiran angažman osoblja na temelju ugovora o djelu, za obavljanje poslova sistematizovanih radnih mesta, nije odgovarajući model, s obzirom da se radi o netransparentnom zapošljavanju, što je neprihvatljiva praksa kada je u pitanju javni sektor. | DA | U 2017. i 2018.godini nisu zabilježeni ovi slučajevi | | |
| 13. | Mišljenja smo kako bi radi tačnog finansijskog izvještavanja više pažnje trebalo posvetiti usuglašavanju stanja obaveza kao i pravovremenom evidentiranju istih. | DA | Obaveze se pravovremeno evidentiraju, sa 31.12.2017. usaglašena stanja obaveza u potpunosti. | Tužioci tužilaštva BiH,Odjel za materijalno finansijske poslove. | 31.12.2017. godine |
| 14. | Neophodno je uspostaviti sistem internih kontrola koji će osigurati pravovremeno provođenje procedura javnih nabavki i adekvatno praćenje realizacije zaključenih ugovora. | DA/NE | Izrađeni interni akti kojima se reguliše i osigurava pravovremeno provođenje procedura javnih nabavki i adekvatno praćenje realizacije zaključenih ugovora. | Sekretar, rukovoditelj Odjela za mat.fin.poslove | I kvartal 2018. Godine |
| 15. | Slijedom navedenih stavova pravosudnih institucija (vidjeti poglavljje «8.2. Sudski sporovi»), ističemo potrebu žurnog rješavanja pitanja jednoobraznog regulisanja prava iz radnih odnosa u pogledu strukture primanja (načina obračuna plaća i vrste i visine naknada) za zaposlene u sudskoj, zakonodavnoj i izvršnoj vlasti na nivou Bosne i Hercegovine. Ovim bi se sprječilo pokretanje sličnih postupaka koji imaju za posljedicu, pored isplate osnovnih potraživanja, isplate značajnih iznosa zateznih kamata i sudskih troškova na teret javnih sredstava. | NE | U skladu sa Zakonom o TBiH,ova preporuka nije u nadležnosti TBiH | | |

V.D. GLAVNOG TUŽIOCA

TUŽILAŠTVA/TUŽITELJSTVA BIH

