



**REPUBLIKA HRVATSKA**  
**MINISTARSTVO PRAVOSUĐA**  
**Samostalna služba za unutarnju reviziju**

KLASA: 471-01/17-01/9  
URBROJ: 514-10-18-01

Zagreb, 29. prosinca 2017.

**STRATEŠKI PLAN**  
**UNUTARNJE REVIZIJE U MINISTARSTVU PRAVOSUĐA**  
**ZA RAZDOBLJE**  
**OD 2018. DO 2020. GODINE**

## SADRŽAJ:

1. UVOD.....	3
1.1. Pregled.....	3
1.2. Organizacijska struktura i djelokrug rada unutarnje revizije.....	3
2. PREGLED CILJEVA I PRIORITETA INSTITUCIJE.....	4
2.1. Ciljevi i prioriteti institucije i institucije iz nadležnosti.....	4
2.2. Očekivane promjene u instituciji i institucijama iz nadležnosti.....	13
2.3. Stanje financijskog upravljanja i sustava unutarnjih kontrola.....	13
3. CILJEVI JEDINICE ZA UNUTARNJU REVIZIJU.....	14
4. POTENCIJALNA PODRUČJA REVIDIRANJA.....	14
5. PROCJENA RIZIKA.....	17
5.1. Pristup utvrđivanju rizika.....	17
5.2. Faktori rizika.....	17
5.3. Rezultati procjene rizika za potrebe strateškog planiranja.....	18
6. PRIORITETI REVIDIRANJA U RAZDOBLJU OD 2018. - 2020.GOD.....	18
6.1. Veza prioriternih područja za revidiranje s provedenim analizama.....	18
6.2. Popis prioriternih područja za revidiranje s rasporedom revidiranja.....	21
7. KADROVSKE POTREBE JEDINICE ZA UNUTARNJU REVIZIJU.....	23
8. AŽURIRANJE STRATEŠKOG PLANA I VEZA S GODIŠNJIM PLANOM.....	23
9. ZAKLJUČAK.....	23

# 1. UVOD

Temeljem članka 33. Zakona o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru rukovoditelj Samostalne službe za unutarnju reviziju predlaže, a Ministar donosi Strateški plan unutarnje revizije u Ministarstvu pravosuđa za razdoblje od 2018. do 2020. godine.

## 1.1. Pregled

U ovom Strateškom planu sadržani su najvažniji ciljevi, prioriteti i aktivnosti unutarnje revizije u Ministarstvu pravosuđa za razdoblje od 2018. do 2020. godine.

Ciljevi i aktivnosti unutarnje revizije dosljedni su ciljevima i prioritetima Ministarstva pravosuđa i institucija iz nadležnosti (pravosudna i kaznena tijela) za koje se obavlja unutarnja revizija, a koji su sadržani u Strategiji razvoja pravosuđa za razdoblje od 2013. do 2018. godine, Nacionalnom programu za borbu protiv korupcije s akcijskim planom za borbu protiv korupcije te Nacionalnom programu suzbijanja korupcije.

Strateški plan je sastavljen na temelju procjene rizika i u skladu s Pravilnikom o unutarnjoj reviziji u javnom sektoru (Narodne novine broj 42/2016), standardima rada unutarnje revizije te metodologijom izrade strateškog plana unutarnje revizije koju propisuje ministar financija Uputom za izradu strateškog i godišnjeg plana unutarnje revizije (Klasa: 043-01/16-01/326, Urbroj: 513-08-03-16-1 od 01. rujna 2016. godine).

Strateški plan se odnosi na razdoblje od 2018. do 2020. godine i predstavlja ažuriranu verziju prethodnog strateškog plana za razdoblje od 2017. do 2019. godine.

## 1.2. Organizacijska struktura i djelokrug rada unutarnje revizije

Unutarnja revizija je neovisna aktivnost koja procjenjuje sustav unutarnjih kontrola, daje neovisno i objektivno stručno mišljenje i savjete za unapređenje poslovanja; pomaže instituciji i institucijama iz nadležnosti (pravosudnim i kaznenim tijelima) u ostvarenju poslovnih ciljeva primjenom sustavnog i na struci utemeljenog pristupa procjenjivanju i poboljšanju djelotvornosti procesa upravljanja rizicima, kontrola i upravljanja poslovanjem odnosno korporativnog upravljanja.

Samostalna služba za unutarnju reviziju Ministarstva pravosuđa obavlja funkciju unutarnje revizije u Ministarstvu pravosuđa i institucijama iz nadležnosti (pravosudnim i kaznenim tijelima) prema proračunskim klasifikacijama.

Samostalna služba za unutarnju reviziju Ministarstva pravosuđa ustrojena je temeljem Uredbe o unutarnjem ustrojstvu Ministarstva pravosuđa (Narodne novine broj 98/17) te je prema organizacijskoj strukturi direktno odgovorna čelniku Ministarstva pravosuđa.

Pravilnikom o izmjenama i dopunama Pravilnika o unutarnjem redu Ministarstva pravosuđa sistematizirana su ukupno pet (5) radnih mjesta i to:

- Voditelj službe, jedan izvršitelj;
- Viši unutarnji revizor, dva izvršitelja;
- Unutarnji revizor, dva izvršitelja;

Sistematizirana radna mjesta u Samostalnoj službi za unutarnju reviziju su djelomično popunjena i u trenutku izrade Strateškog plana su zaposleni, voditelj Samostalne službe za unutarnju reviziju, jedan viši unutarnji revizor te jedan unutarnji revizor. Sve troje zaposlenih stekli su potrebne certifikate i stručno ovlaštenje ministra financija za zvanje ovlaštenu unutarnji revizor za javni sektor.

## 2. PREGLED CILJEVA I PRIORITETA INSTITUCIJE

Strateški plan za razdoblje od 2018. do 2020. godine pripremljen je na način da je obavljen pregled ciljeva i prioriteta institucije i institucija iz nadležnosti (pravosudna i kaznena tijela) kao i stanje razvijenosti financijskog upravljanja te sustava unutarnjih kontrola. Pregled je zasnovan na informacijama koje su prikupljene putem analize strateških dokumenata, analize programa sadržanih u proračunu odnosno u financijskom planu za razdoblje za koje se donosi ovaj Strateški plan, odgovora na upitnike, sastanaka i razgovora sa čelništvom, rezultata analize ostale dokumentacije javno dostupne ili dostupne iz drugih izvora, analize dokumentacije o stanju sustava unutarnjih kontrola.

### 2.1. Ciljevi i prioriteti Ministarstva pravosuđa i institucija u njegovoj nadležnosti

Na osnovu Strategije razvoja pravosuđa za razdoblje od 2013. do 2018. godine ( Narodne novine br.144/12) od 21.12.2012. godine te Strateškog plana Ministarstva pravosuđa 2017.-2019. godine iz lipnja 2017. godine ( Klasa: 011-02/17-01/126, Urbroj: 51402/02-01-02-17-02 od 27.07.2017.) na osnovu i utvrđene vizije - **Osiguranje stabilnog i sigurnog okruženja za brži i učinkovitiji rad pravosudnih tijela u Republici Hrvatskoj**, kao i misije - **Daljnji razvoj profesionalnosti, neovisnosti, nepristranosti i učinkovitosti hrvatskog pravosuđa teži usvajanju najviših europskih standarda, ali i očuvanju tradicije te postojećih vrijednosti našeg pravnog sustava**, kao i Općeg cilja - **Jačanje i razvoj pravne države i vladavine prava** sa usvojenim podciljevima:

- 1.1. Jačanje profesionalizma i stručnosti u pravosuđu
- 1.2. Jačanje učinkovitosti pravosuđa
- 1.3. Jačanje zaštite ljudskih prava i temeljnih sloboda
- 1.4. Učinkovito suzbijanje korupcije i organiziranog kriminala
- 1.5. Jačanje suradnje sa međunarodnim organizacijama i institucijama

definirani su programi za svaki navedeni podcilj gdje se kao prioritetni programi izdvajaju:

#### 1.1. Jačanje profesionalizma i stručnosti u pravosuđu

Programi: 1.1.1. Unapređenje rada Javnih bilježnika

- u kn

Oznaka	Program	Prijedlog proračuna za 2018.	Prijedlog proračuna za 2019.	Prijedlog proračuna za 2020.
A629024	Stručno usavršavanje	1.623.000	1.323.700	1.334.300

	Pravosudnih dužnosnika i savjetnika			
A629000	Administracija i upravljanje ministarstva	132.300.000	134.530.000	137.870.000

### 1.1.2. Unapređenje sustava edukacije pravosudnih dužnosnika i službenika

- u kn

Oznaka	Program	Prijedlog proračuna za 2018.	Prijedlog proračuna za 2019.	Prijedlog proračuna za 2020.
A629024	Stručno usavršavanje Pravosudnih dužnosnika i savjetnika	1.623.000	1.323.700	1.334.300
A630051	Izbor i obuka vježbenika u pravosudnim tijelima RH	1.209.200	367.200	374.400
A844001	Administracija i upravljanje Pravosudne akademije	3.679.700	3.700.700	3.716.400
A844002	Državna škola za Pravosudne dužnosnike	1.530.000	850.800	861.600
A629000	Administracija i upravljanje ministarstva	132.300.000	134.530.000	137.870.000

### 1.1.3. Transparentnost pravosudnog sustava

- u kn

Oznaka	Program	Prijedlog proračuna za	Prijedlog proračuna za	Prijedlog proračuna za
--------	---------	------------------------	------------------------	------------------------

		2018.	2019.	2020.
K544087	OP Učinkoviti ljudski potencijali 2014-2020	8.250.000	13.064.000	12.000.000
T544085	Povećanje kvalitete edukacije u Pravosudnom sustavu	1.220.000	0	0
A629000	Administracija i upravljanje ministarstva	132.300.000	134.530.000	137.870.000

## 1.2 Jačanje učinkovitosti pravosuđa

Programi: 1.2.1. Daljnja reorganizacija pravosudnog sustava

- u kn

Oznaka	Program	Prijedlog proračuna za 2018.	Prijedlog proračuna za 2019.	Prijedlog proračuna za 2020.
A630020	Naknada troškova nastalih ustupanjem predmeta drugom stvarno nadležnom sudu	1.500.000	1.200.000	1.000.000
A630104	Povrede prava na suđenje u razumnom roku	700.000	600.000	500.000
A638000	Vođenje sudskih postupaka iz nadležnosti Županijskih sudova	254.713.100	256.558.800	258.291.600
A641000	Vođenje sudskih postupaka iz nadležnosti Općinskih sudova	632.973.000	635.295.900	636.107.300

A643000	Vođenje sudskih postupaka iz nadležnosti Prekršajnih sudova	176.759.350	176.418.660	177.700.660
A634000	Progon počinitelja kaznenih dijela, zaštita imovine RH	18.354.000	18.960.700	19.206.850
A642000	Progon počinitelja kaznenih i kažnjivih dijela i zaštita imovine	176.717.000	177.611.100	179.405.200
A640000	Progon počinitelja kaznenih i kažnjivih dijela i zaštita imovine	98.212.000	98.783.864	99.835.000
K544055	IPA I 2011 – Podrška racionalizaciji sudova	8.094.000	0	0
K629158	Trg Pravde u Zagrebu (izgradnja, adaptacija i opremanje)	2.000.000	2.000.000	2.000.000

#### 1.2.2. Rješavanje tzv. „starih“ neriješenih predmeta na sudovima

- u kn

Oznaka	Program	Prijedlog proračuna za 2018.	Prijedlog proračuna za 2019.	Prijedlog proračuna za 2020.
A629000	Administracija i upravljanje ministarstva	132.300.000	134.530.000	137.870.000

1.2.3. Planiranje aktivnosti vezane za osiguranje pravosudnih tijela

- u kn

Oznaka	Program	Prijedlog proračuna za 2018.	Prijedlog proračuna za 2019.	Prijedlog proračuna za 2020.
A630017	Djelatnost ovlaštenih službenih osoba na osiguranju Pravosudnih tijela	1.200.000	950.000	950.000
A629000	Administracija i upravljanje ministarstva	132.300.000	134.530.000	137.870.000

1.2.4. Unapređenje informacijskog sustava u pravosuđu

- u kn

Oznaka	Program	Prijedlog proračuna za 2018.	Prijedlog proračuna za 2019.	Prijedlog proračuna za 2020.
K629169	Razvoj i održavanje pravosudnog informacijskog sustava	72.545.000	70.605.000	78.421.398
K544028	Projekt implementacije integ. sustava zemljišne admin. IBRD zajam 8086-HR	3.000.000	0	0

1.2.5. Povezivanje i otvaranje novih usluga kroz e- Građane i e-Poslovanje

- u kn

Oznaka	Program	Prijedlog proračuna za 2018.	Prijedlog proračuna za 2019.	Prijedlog proračuna za 2020.
K629169	Razvoj i održavanje pravosudnog informacijskog sustava	72.545.000	70.605.000	78.421.398



1.2.6. Ujednačavanje sudske prakse

- u kn

Oznaka	Program	Prijedlog proračuna za 2018.	Prijedlog proračuna za 2019.	Prijedlog proračuna za 2020.
A629024	Stručno usavršavanje Prvosudnih dužnosnika i savjetnika	1.623.000	1.323.700	1.334.300
A629000	Administracija i upravljanje ministarstva	132.300.000	134.530.000	137.870.000

1.2.7. Poticanje alternativnih i izvansudskih načina rješavanja sporova te jačanje svijesti javnosti

1.2.8. Razvoj upravnog sudovanja

1.2.9. Ulaganje u infrastrukturu pravosudnih i kaznenih tijela

- u kn

Oznaka	Program	Prijedlog proračuna za 2018.	Prijedlog proračuna za 2019.	Prijedlog proračuna za 2020.
K629022	Uređenje i opremanje pravosudnih tijela	21.300.000	24.300.000	23.300.000

1.2.10. Unaprjeđenje sustava katastra i zemljišnih knjiga

- u kn

Oznaka	Program	Prijedlog proračuna za 2018.	Prijedlog proračuna za 2019.	Prijedlog proračuna za 2020.
K629169	Razvoj i održavanje pravosudnog informacijskog sustava	72.545.000	70.605.000	78.421.398
K544028	Projekt implementacije integ. sustava zemljišne admin. IBRD zajam 8086-HR	3.000.000	0	0

### 1.3. Jačanje zaštite ljudskih prava i temeljnih sloboda

Programi: 1.3.1 Unaprjeđenje rada zatvorskog sustava

- u kn

Oznaka	Program	Prijedlog proračuna za 2018.	Prijedlog proračuna za 2019.	Prijedlog proračuna za 2020.
A630000	Izvršavanje kazne zatvora, mjere pritvora i odgojne mjere	450.301.659	463.004.342	470.756.389

1.3.2. Unapređenje probacijskog sustava

- u kn

Oznaka	Program	Prijedlog proračuna za 2018.	Prijedlog proračuna za 2019.	Prijedlog proračuna za 2020.
A630079	Sustav za probaciju u RH	990.000	1.030.000	1.060.000
A629000	Administracija i upravljanje ministarstva	132.300.000	134.530.000	137.870.000

1.3.3. Razvoj sustava podrške žrtvama i svjedocima u RH

- u kn

Oznaka	Program	Prijedlog proračuna za 2018.	Prijedlog proračuna za 2019.	Prijedlog proračuna za 2020.
A576241	Podrška svjedocima i žrtvama kaznenih dijela	2.051.457	2.127.322	2.228.650

### 1.3.4. Unaprjeđenje sustava besplatne pravne pomoći

- u kn

Oznaka	Program	Prijedlog proračuna za 2018.	Prijedlog proračuna za 2019.	Prijedlog proračuna za 2020.
A630048	Besplatna pravna pomoć	4.000.000	4.300.000	4.800.000

## 1.4. Učinkovito suzbijanje korupcije i organiziranog kriminala

Programi:

### 1.4.1. Unaprjeđenje strateškog i provedbenog okvira borbe protiv korupcije

- u kn

Oznaka	Program	Prijedlog proračuna za 2018.	Prijedlog proračuna za 2019.	Prijedlog proračuna za 2020.
A678000	Suzbijanje korupcije i organiziranog kriminaliteta	25.181.300	25.804.800	26.276.400

### 1.4.2. Unaprjeđenje sustava provjere imovinskih kartica pravosudnih dužnosnika

### 1.4.3. Jačanje sustava prijave koruptivnog ponašanja i uređenje zakonskog okvira za zaštitu zviždača

### 1.4.4. Provođenje mjera iz Strategije suzbijanje korupcije za razdoblje 2015.- 2020. i pratećeg Akcijskog plana za 2015.- 2016. i donošenje novog Akcijskog plana za 2017.-2018.

- u kn

Oznaka	Program	Prijedlog proračuna za 2018.	Prijedlog proračuna za 2019.	Prijedlog proračuna za 2020.
A629000	Administracija i upravljanje ministarstva	132.300.000	134.530.000	137.870.000

### 1.5. Jačanje suradnje s međunarodnim organizacijama i institucijama

Programi: 1.5.1. Sudjelovanje u aktivnostima međunarodnih organizacija i institucija

- u kn

Oznaka	Program	Prijedlog proračuna za 2018.	Prijedlog proračuna za 2019.	Prijedlog proračuna za 2020.
A629024	Stručno usavršavanje Pravosudnih dužnosnika i savjetnika	1.623.000	1.323.700	1.334.300
A844004	Program edukacije stranih jezika za Pravosudne dužnosnike i savjetnike u Pravosudnim tijelima	1.118.700	1.073.500	57.400
A844001	Administracija i upravljanje Pravosudne akademije	3.679.700	3.700.700	3.716.400
A844003	Stručno usavršavanje službenika iz područja pravosuđa	150.000	117.300	119.600

1.5.2. Predsjedanje Republike Hrvatske Vijećem EU ( siječanj- lipanj 2020.)

- u kn

Oznaka	Program	Prijedlog proračuna za 2018.	Prijedlog proračuna za 2019.	Prijedlog proračuna za 2020.
A629000	Administracija i upravljanje ministarstva	132.300.000	134.530.000	137.870.000

Vezano za ostvarivanje Općeg cilja, odnosno podciljeva to jest programa na nivou Ministarstva pravosuđa, izdvajaju se u financijskom opsegu programi koji se odnose na administraciju i upravljanje Ministarstvom, program izvršavanja kazne zatvora, mjere pritvora i odgojne mjere, programi vezani za vođenje postupaka i dr.

## **2.2. Očekivane promjene u Ministarstvu pravosuđa i institucijama u nadležnosti**

U cilju jačanja učinkovitosti pravosuđa provodi se projekt reorganizacije pravosudnog sustava usmjeren na skraćivanje trajanja sudskih postupaka te smanjenje troškova kroz mjere za smanjenje broja zahtjeva za zaštitu prava na suđenje u razumnom roku, smanjenje broja zaposlenika, bolju organizaciju radnih procesa, ravnomjerniju iskorištenost postojećih resursa, osnivanje zajedničkih službi, većeg broja rješavatelja predmeta te ujednačenje sudske prakse.

Punom provedbom reorganizacije pravosudne mreže prvenstveno će se postići ravnomjernija radna opterećenost. Nadalje, kroz mogućnost preraspodjele predmeta i ujednačenje radne opterećenosti aktima, smanjit će se troškovi delegacije predmeta s opterećenih sudova na manje opterećene sudove, osigurat će se ujednačenija sudska praksa, otvoriti veća mogućnost specijalizacije sudova i sudaca, osigurati veća mobilnost pravosudnog osoblja i ravnomjernija iskorištenost postojećih resursa.

Sukladno smjernicama definiranim Strategijom razvoja pravosuđa, intenzivno se radi i na razvoju informacijskih tehnologija koje će u konačnici dovesti do metodološkog, sustavnog i pravodobnog upravljanja postupcima u pravosudnim tijelima i njihovim radnim procesima, ali i statističkog praćenja cjelokupnog sustava.

Sukladno Preporukama Vijeća o Nacionalnom programu reformi 2015. godine te sukladno Nacionalnom programu reformi za 2015.godinu provodi se praćenje i analiza učinaka provedbe projekta reorganizacije pravosudne mreže. U cilju potpune provede reorganizacije pravosudnog sustava preraspodijeliti će se ljudski potencijali, reorganizirati rad i vrednovanje rada u pravosudnim tijelima, redefinirati i ojačati upravljačke uloge, dovršiti uvođenje informacijskih sustava u pravosudna tijela te osigurati međusobna razmjena podataka, kao i elektronička komunikacija s građanima.

## **2.3. Stanje financijskog upravljanja i sustava unutarnjih kontrola**

Na nivou Ministarstva pravosuđa funkcionira Služba za financijsko upravljanje i kontrole kao i unutar Odjela pravosudne inspekcije – odjel nadzora nad materijalnim i financijskim poslovanjem pravosudnih tijela uz Samostalnu službu za unutarnju reviziju. Uvidom u nalaze Državne revizije za prethodne godine, uočene su određene slabosti vezane za upravljanje i gospodarenje državne imovine u vlasništvu RH, u planiranju sredstava za financiranje provedbe aktivnosti i projekata u smislu osiguravanja sredstava za iste ali u konačnici nekorištenje u planiranim iznosima financijskih sredstava za ostvarivanja projekata, nepoštivanje načela nastanka događaja prilikom evidentiranja rashoda u smislu primjenjivanja modificiranog računovodstva kroz poslovne knjige, nepoštivanje zakonskih odredbi visine dozvoljenih izdataka u visini 2% rashoda za naknade prema ugovorima o djelu,

slabosti prilikom dodjeljivanja sredstava za financiranje projekata ovlaštenih udruga i pravnih klinika za pružanje primarne pravne pomoći, slabosti vezane za adaptaciju pravosudnih tijela u smislu ne postupanja Ministarstva pravosuđa po ugovornim obvezama za zaštitu interesa, a koji se odnose na kašnjenje i ispostavljanje zapisnika i primopredaje ugovorenih radova od strane izvođača radova.

### 3. CILJEVI JEDINICE ZA UNUTARNJU REVIZIJU

Uzimajući u obzir ciljeve i prioritete institucije i institucija iz nadležnosti, stanje razvijenosti financijskog upravljanja te sustava unutarnjih kontrola, unutarnja revizija u narednom trogodišnjem razdoblju planira realizirati sljedeće:

1. Jačanje sustava kontrola u području provedbe zakonskih obveza sustava unutarnjih kontrola
2. Doprinos smanjivanju negativnih nalaza vanjske revizije u područjima za koje se u izvješću naloži ispravljanje nedostataka i slabosti
3. Jačanje sustava upravljanja i kontrola za potrebe racionalizacije u poslovanju, u ostvarivanju mogućih ušteda na određenim kategorijama rashoda
4. Sukladno zakonskoj regulativi priprema i provođenje projekata iz EU fondova poglavito u segmentu što veće iskorištenosti istih

### 4. POTENCIJALNA PODRUČJA REVIDIRANJA

U cilju određivanja potencijalnih područja revidiranja, revizijski tim se poglavito osvrnuo na činjenicu kako, pojedini procesi ali i aktivnosti u istima, su komplementarni unutar ustrojstvenih jedinica kako Ministarstva tako i u Pravosudnim i kaznenim tijelima koji su pod ingerencijom Ministarstva. Imajući u vidu činjenicu kako se priprema te sama realizacija EU projekata odvija u sklopu Ministarstva ali i Pravosudnih tijela te da su unutar strateškog plana Ministarstva pravosuđa za razdoblje od 2018.-2020. godine definirani glavni ciljevi, a s mapom rizika Ministarstva i glavni rizici, u nastavku su definirana potencijalna područja revidiranja.

- u kn

PROCES	AKTIVNOST/ PROJEKT U DRŽ, PRORAČUNU	Prijedlog proračuna za 2018.	Prijedlog proračuna za 2019.	Prijedlog proračuna za 2020.
Koordinacija i upravljanje pravosuđa	A629000 Administracija i upravljanje Ministarstva	132.300.000	134.530.000	137.870.000
Upravljanje zatvorskim i probacijskim sustavom	A630000 Izvršavanje kazne zatvora, mjere pritvora i odgojne mjere	450.301.659	463.004.342	470.756.389
Vođenje sudskih postupaka	A631000 Vođenje sudskih postupaka iz nadležnosti Vrhovnog suda RH	30.639.000	30.899.560	31.102.060

	A632000 Vodenje sudskih postupaka iz nadležnosti Visokog trgovačkog suda RH	22.746.000	23.122.400	23.277.700
	A851001 Vodenje sudskih postupaka iz nadležnosti upravnih sudova	23.826.000	24.032.100	24.280.200
	A637000 Vodenje sudskih postupaka iz nadležnosti Visokog prekršajnog suda RH	19.392.800	19.487.500	19.582.200
	A639000 Vodenje sudskih postupaka iz nadležnosti trgovačkih sudova	84.576.300	85.065.800	86.210.300
	A641000 Vodenje sudskih postupaka iz nadležnosti općinskih sudova	632.973.000	635.295.900	636.107.300
	A643000 Vodenje sudskih postupaka iz nadležnosti prekršajnih sudova	176.759.350	176.418.660	177.700.660
	A638000 Vodenje sudskih postupaka iz nadležnosti Županijskih sudova	254.713.100	256.558.800	258.291.600
Racionalizacija mreže pravosudnih tijela	K544055 IPA I 2011 - PODRŠKA RACIONALIZACIJI SUDOVA	8.094.000	0	0
Informatizacija, modernizacija i održavanje informacijskog sustava	K629169 RAZVOJ I ODRŽAVANJE PRAVOSUDNOG INFORMACIJSKOG SUSTAV	72.545.000	70.605.000	78.421.398
Izgradnja, obnova, održavanje i opremanje zgrada	K629239 HITNE INTERVENCIJE NA ZGRADAMA PRAVOSUDNIH TIJELA, ZATVORSKIH TIJELA	4.000.000	4.600.000	5.100.000
Suzbijanje korupcije i organiziranog kriminaliteta	A678008 MEĐUNARODNA SURADNJA NA SUZBIJANJU ORGANIZIRANOG KRIMINALITETA	131.500	132.200	135.500
	A678000 SUZBIJANJE KORUPCIJE I ORGANIZIRANOG KRIMINALITETA	25.181.300	25.804.800	26.276.400
	A678009 SUSTAV ANALITIČKOG PRAĆENJA	63.000	66.000	73.600

	ORGANIZIRANOG KRIMINALITETA			
Edukacija i informiranje u pravosudnom sustavu	A844001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE PRAVOSUDNE AKADEMIJE	3.679.700	3.700.700	3.716.400
	A629024 STRUČNO USAVRŠAVANJE PRAVOSUDNIH DUŽNOSNIKA I SAVJETNIKA	1.623.000	1.323.700	1.334.300
	A630051 IZBOR I OBUKA VJEŽBENIKA U PRAVOSUDNIM TIJELIMA RH	1.209.200	367.200	374.400
	A844002 DRŽAVNA ŠKOLA ZA PRAVOSUDNE DUŽNOSNIKE	1.530.000	850.800	861.600
	A632001 SAVJETOVANJA I SEMINARI IZ NADLEŽNOSTI VISOKOG TRGOVAČKOG SUDA	370.000	57.100	58.200
Imenovanje pravosudnih dužnosnika	A858001 DRŽAVNO ODVJETNIČKO VIJEĆE	1.105.400	1.093.400	1.099.950
	A859001 DRŽAVNO SUDBENO VIJEĆE	1.987.000	2.061.300	2.075.400
Zemljišne knjige	K544028 PROJEKT IMPLEMEN INTEG. SUS. ZEM. ADMIN. ,IBRD ZAJAM 8086-HR	3.000.000		
Ljudska prava	A630048 BESPLATNA PRAVNA POMOĆ	4.000.000	4.300.000	4.800.000
Djelovanje Državnih odvjetništava	A634000 PROGON POČINITELJA KAZNENIH DJELA, ZAŠTITA IMOVINE RH	18.354.000	18.960.700	19.206.850
	A634002 MEĐUNARODNA SURADNJA DRŽ ODVJETNIŠTAVA	197.500	197.000	199.000
	A634012 UNAPREĐENJE I PRAĆENJE REZULTATA RADA IZ NADLEŽNOSTI DRŽAVNIH OD.	165.000	165.500	168.000
	A634013 ZASTUPANJE REPUBLIKE HRVATSKE U INOZEMSTVU	42.780.000	43.275.000	41.153.000
	A640000 PROGON POČINITELJA KAZNENIH I KAŽNJIVIH DJELA I ZAŠTITA IMOVINE	98.212.000	98.783.864	99.835.000
	A642000 PROGON POČINITELJA KAZNENIH I KAŽNJIVIH DJELA I ZAŠTITA IMOVINE	176.717.000	177.611.100	179.405.200



## **5. PROCJENA RIZIKA**

### **5.1. Pristup utvrđivanju rizika**

Uzimajući u obzir ključne reformske programe i mjere koje se odnose na područje pravosuđa definirane u Nacionalnom programu reformi kao i donesenom općem cilju odnosno podciljevima u Strateškom planu Ministarstva pravosuđa od 2018.-2020. godine odnosno usvojenim rizicima za iste, revizijski tim je prilikom određivanja pristupa utvrđivanju rizika uzeo u razmatranje veći broj realnih i uzročno-posljedičnih aktivnosti i pokazatelja koji mogu utjecati na realizaciju reformskih mjera i programa odnosno ostvarivanje ciljeva. Glede rečenog, na razini potencijalnih područja revidiranja određene su slijedeće grupe rizika:

1. Financijski rizik – uvjetovan je mogućom nestabilnošću financijske opće situacije na nivou RH u smislu induciranja nedostatnog ostvarivanja definiranih prihoda (punjenja proračuna) odnosno nepridržavanja planiranih rashoda za tekuće razdoblje (Strateški plan Ministarstva pravosuđa, Nacionalni program reformi, izvješće Državne revizije i dr.)
2. Rizici upravljanja imovinom - uvjetovani su mogućim rizicima vezanim za projekt reorganizacije pravosuđa s intencijom iznalaženja najoptimalnijeg korištenja postojećih resursa u segmentu gospodarenja državne imovine u vlasništvu RH s ciljem reduciranja rashoda za iste kao i definiranje imovinsko pravnih odnosa za do sada nedefinirane imovine, te transparentno reguliranje statusa najmoprimca (za pravosudna tijela pod ingerencijom Ministarstva pravosuđa) u onim slučajevima gdje Ministarstvo pravosuđa ne može osigurati korištenje državne imovine za neometano funkcioniranje pravosudnih tijela u pojedinim sredinama na području RH (Strateški plan Ministarstva pravosuđa, Nacionalni program reformi, izvješće Državne revizije i dr.)
3. Rizici ljudskih resursa – uvjetovani su možebitnim neispunjavanjem jasnog strateškog cilja na osnovu kašnjenja realizacije projekata vezanih za izobrazbu kako iz sredstava unutar Državnog proračuna tako i iz sredstava Strukturnih fondova to jest iz sredstava iz EU fondova (Strateški plan Ministarstva pravosuđa, Nacionalni program reformi, izvješće Državne revizije i dr.), te
4. Rizici informacijskog sustava i tehnologije – postojanje rizika nerazvijanja novih odnosno poboljšanja i modernizacije postojećih programskih rješenja u segmentu IT sektora kao podrške rada pravosudnih tijela u okviru reorganizirane pravosudne mreže.

### **5.2. Faktori rizika**

Apostrofirajući utvrđene rizike koji su procjenjivani na simulaciji modeliranja više kategorija odnosno metodi stupnjevanja prema umnošku učinka rizika i vjerojatnosti nastanka istih, faktori rizika su podijeljeni u dvije skupine i to: konstantne (smanjeni prihodi iz državnog proračuna, kašnjenje u donošenju zakonske i podzakonske regulative kao podloga u implementaciji ciljeva, neučinkovitost ljudskog faktora to jest nedovoljna educiranost i dr.) odnosno varijabilne (komunikacijska i marketinška slika rada Ministarstva pravosuđa u

javnosti, razvoj političke situacije u zemlji i užem i širem okruženju odnosno spremnost izvršne i zakonodavne vlasti za donošenjem zakonskih rješenja i dr.), izvršena je procjena učinkovitosti faktora rizika na definirane ciljeve odnosno procese koja je prema procjeni dala rezultat kako je najveći faktor rizika neispunjavanje preporuka koje je Europska komisija dala na razmatranje i prihvaćanje to jest implementaciju u segmentu pravosuđa .

### 5.3. Rezultati procjene rizika za potrebe strateškog plana

Na osnovu izvršene analize procjene rizika u podtočki 5.1 i faktora rizika u podtočki 5.2., revizijski tim je utvrdio da je glavni rizik nepostupanje po preporukama koje je Europska komisija dala na razmatranje i prihvaćanje to jest implementaciju u segmentu pravosuđa između kojih su i :

- a) Utvrđivanje i provođenje mjera za poboljšanje učinkovitosti i kvalitete pravosudnog sustava
- b) Uklanjanje prekomjernih prepreka pružateljima usluga
- c) O snažen okvir za provedbu stečajnih i predstečajnih postupaka poduzetnika s ciljem olakšavanja restrukturiranja duga
- d) Reorganizacija pravosudnog sustava
- e) Uspostava sustava stečaja potrošača/osobnog stečaja
- f) Provođenje mjera iz Strategije suzbijanja korupcije za razdoblje 2015.-2020. i pratećeg Akcijskog plana
- g) Samim time, procjena rizika za strateški plan Samostalne službe za unutarnju reviziju podržava glavne smjernice definiranih mjera od strane Ministarstva pravosuđa kroz akcijske planove i Strateški plan Ministarstva pravosuđa 2018.-2020. godine odnosno Nacionalni program reformi.

## 6. PRIORITETI REVIDIRANJA U RAZDOBLJU (2018.-2020. GODINA)

### 6.1. Veza prioriteta područja za revidiranje s provedenim analizama

Tablica 1: Veza prioriteta područja revidiranja s provedenim analizama i procjenom rizika

Prioritetna područja za revidiranje	POVEZNICE								Ciljevi unutarnje revizije
	Doprinos strateškim prioritetima	Nacionalni program reformi	Financijska značajnost	Upravljanje i korištenje EU Fondova	Nalazi Državne revizija (DUR, ARPA)	Razina rizičnosti	Zahtjev rukovodstva	Ostalo	
1. Vođenje sudskih postupaka	X	X	X			X			Jačanje sustava kontrola u području provedbe zakonskih obveza sustava unutarnjih kontrola u javnom sektoru u procesu financiranja rada tijela sudske uprave
2. Koordinacija i upravljanje	X	X	X		X	X			Doprinos smanjivanju

	pravosuđem									negativnih nalaza vanjske revizije u područjima za koje su u izvješću naložene ispravke nedostataka i slabosti
3.	Informatizacija, modernizacija i održavanje informacijskog sustava	X		X						Jačanje sustava kontrola u području provedbe zakonskih obveza sustava unutarnjih kontrola u javnom sektoru u procesu javne nabave
4.	Edukacija i informiranje u pravosudnom sustavu		X		X		X			Jačanje sustava kontrola u području provedbe zakonskih obveza sustava unutarnjih kontrola u području ugovaranja i provedbe povlačenja sredstava iz EU projekata
5.	Racionalizacija mreže pravosudnih tijela	X	X		X		X			Jačanje sustava kontrola u području provedbe zakonskih obveza sustava unutarnjih kontrola u javnom sektoru u procesu financiranja rada tijela sudske uprave
6.	Upravljanje zatvorskim i probacijskim sustavom	X	X				X			Jačanje sustava kontrola u području provedbe zakonskih obveza sustava unutarnjih kontrola u javnom sektoru u procesu financiranja rada tijela zatvorskog sustava

7.	Djelovanje državnih odvjetništava	X	X							Jačanje sustava kontrola u području provedbe zakonskih obveza sustava unutarnjih kontrola u javnom sektoru u procesu financiranja rada tijela sudske uprave
8.	Izgradnja, obnova, održavanje i opremanje zgrada				X	X				Jačanje sustava kontrola u području provedbe zakonskih obveza sustava unutarnjih kontrola u području ugovaranja i provedbe povlačenja sredstava iz EU projekata
9.	Zemljišne knjige	X								Jačanje sustava kontrola u području provedbe zakonskih obveza sustava unutarnjih kontrola u javnom sektoru u procesu financiranja rada tijela sudske uprave
10.	Suzbijanje korupcije i organiziranog kriminaliteta	X								Jačanje sustava kontrola u području provedbe zakonskih obveza sustava unutarnjih kontrola u javnom sektoru u procesu financiranja rada tijela sudske uprave
11.	Ljudska prava		X							Jačanje sustava kontrola u području provedbe zakonskih obveza sustava

										unutarnjih kontrola u javnom sektoru u procesu financiranja rada tijela ministarstva
12.	Imenovanje pravosudnih dužnosnika	X								Jačanje sustava kontrola u području provedbe zakonskih obveza sustava unutarnjih kontrola u javnom sektoru u procesu financiranja rada tijela sudske uprave

## 6.2. Popis prioritetnih područja za revidiranje s rasporedom revidiranja

Tablica 2: Pregled prioritetnih područja revidiranja za razdoblje 2018.-2020. godine

Prioritetna područja za revidiranje		2018. godina	2019. godina	2020. godina
1.	Vođenje sudskih postupaka Vođenje sudskih postupaka iz nadležnosti općinskih sudova	X X	X	X
2.	Koordinacija i upravljanje pravosuđem		X	
3.	Racionalizacija mreže pravosudnih tijela			
4.	Vođenje sudskih postupaka Vođenje sudskih postupaka iz nadležnosti županijskih sudova	XX X	X	XX
5.	Edukacija i informiranje u pravosudnom sustavu			

6.	Vodenje sudskih postupaka Vodenje sudskih postupaka iz nadležnosti trgovačkih sudova		X	X
7.	Informatizacija, modernizacija i održavanje informacijskog sustava		X	
8.	Vodenje sudskih postupaka Vodenje sudskih postupaka iz nadležnosti prekršajnih sudova		X	X
9.	Djelovanje državnih odvjetništava	XXX	XX	X
10.	Izgradnja, obnova, održavanje i opremanje zgrada		X	
11.	Upravljanje zatvorskim i probacijskim sustavom	XX	X	X
12.	Informatizacija, modernizacija i održavanje informacijskog sustava			X
13.	Izgradnja, obnova, održavanje i opremanje zgrada			X
14.	Suzbijanje korupcije i organiziranog kriminaliteta	X		
15.	Ljudska prava			X
16.	Revizija po nalogu čelnika		X	X

	UKUPNO REVIZIJA	33	11	11	11
--	-----------------	----	----	----	----

## 7. KADROVSKE POTREBE JEDINICE ZA UNUTARNJU REVIZIJU

Usporedbom potrebe za resursima sa stvarnim brojem unutarnjih revizora u Samostalnoj službi za unutarnju reviziju proizlazi kako trenutno ima dovoljno resursa za ispunjavanje ciljeva iz ovog Strateškog plana. Međutim, imajući u vidu važnost ispunjavanja ciljeva odnosno preporuka Europske komisije to jest reformskih mjera, u narednom razdoblju radi možebitnog povećanja opsega posla, potrebno je eventualno zaposliti još jednog ovlaštenog unutarnjeg revizora.

## 8. AŽURIRANJE STRATEŠKOG PLANA I VEZA S GODIŠNJIM PLANOM

Strateški plan se pregledava i ažurira svake godine kako bi odražavao relevantne promjene do kojih dolazi u ciljevima, prioritetima i aktivnostima Ministarstva pravosuđa na osnovu godišnje procjene rizika.

Nakon isteka treće godine za razdoblje koje obuhvaća ovaj Strateški plan, unutarnja revizija ponovit će sveobuhvatnu procjenu rizika. U slučaju potrebe, ministar pravosuđa ima pravo odobriti svaku izmjenu i dopunu Strateškog plana. Strateški plan je polazna osnova za izradu Godišnjeg plana unutarnje revizije.

## 9. ZAKLJUČAK

Strateški plan je napravljen sukladno zakonskoj i podzakonskoj regulativi s kojom se regulira rad unutarnje revizije u javnom sektoru i prema metodologiji navedenoj u Uputi za izradu strateškog i godišnjeg plana Ministarstva financija Republike Hrvatske. U skladu s donesenim dokumentima i strategijom na nivou ministarstva, strateški plan unutarnje revizije svojim obimom i strukturom aktivno pridonosi ispunjavanju zacrtanih ciljeva Ministarstva pravosuđa.

Voditelj Samostalne službe  
za unutarnju reviziju

Željko Tišma




Ministar

Dražen Bošnjaković