

Република Србија
Град Пожаревац
Служба за интерну ревизију
Број: 11-40-2719/2022-1
Дана: 10. мај 2023. године
П о ж а р е в а ц

**ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ ГОДИШЊЕГ ПЛАНА РАДА
СЛУЖБЕ ЗА ИНТЕРНУ РЕВИЗИЈУ ГРАДА ПОЖАРЕВЦА
ЗА 2023. ГОДИНУ**

Пожаревац, 10. мај 2023. године

На основу члана 26. Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору („Службени гласник РС“, бр. 99/11 и 106/13) и члана 75. став 1. тачка 5. Статута Града Пожаревца („Службени гласник Града Пожаревца“, бр.10/18-1, 12/18-262(исправка), 10/19-3) на предлог шеф Службе за интерну ревизију Града Пожаревца, градоначелник Града Пожаревца одобрава Измене и допуне Годишњи план рада интерне ревизије за 2023. годину.

Правни основ за утврђивање Годишњег плана Службе за интерну ревизију Града Пожаревца прописан је чланом 26. Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору („Службени гласник РС“, бр. 99/11 и 106/13).

Измене Годишњи план рада Службе за интерну ревизију Града Пожаревца за 2023.годину сачињен је на основу Стратешког плана Службе за интерну ревизију Града Пожаревца за период 2021-2023. године, број: 11-40-2312/2020 од 30. децембра 2020. године а у складу са циљевима, приоритетима и расположивим ресурсима .

У табеларном приказу који следи, дефинисани су циљеви, циљне групе, начин и динамика реализације као и очекивани резултат приликом спровођења Плана рада Службе за интерну ревизију Града Пожаревца за 2023. годину.


<p>Циљеви</p>	<p>. Смањење ризика у пословању директних и индиректних корисника буџетских средстава Града Пожаревца, као и у реализација програма, пројеката и пројектних активности код корисника буџетских средстава.</p> <p>. Ефикасна саветодавна улога интерне ревизије у циљу унапређења пословних система Града Пожаревца.</p>
<p>Циљне групе</p>	<p>Директни, индиректни и остали корисници буџетских средстава, и то:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Ревизија система Јавне набавке, подсистем: Услуге личног пратиоца детета и ученика у 2022. години; 2. Ревизија система извршење буџета, подсистем: извршење финансијског плана Предшколске установе „Љубица Вребалов“ за период 01.01-31.12.2022. године; 3. Ревизија система Финансијско-рачуноводствени систем и извештавање, подсистем: Спровођење пописа у месној заједници „Лучица“ у 2022. години; 4. Две менторске ревизије; 5. Ревизија по захтеву Градоначелника;

	<p>6. Саветодавне ревизије према корисницима буџета и другим корисницима по захтеву;</p> <p>7. Праћење реализације прихваћених препорука.</p>
<p>Начин и динамика реализације</p>	<p>1. Приступ и технике у ревизији</p> <p>Смањење ризика у пословању директних и индиректних корисника буџетских средстава Града Пожаревца</p> <p>1.1. Редовна провера усаглашености пословања директних корисника буџетских средстава Града Пожаревца са законима и прописима кроз планирану интерну ревизију</p> <p>1.1.1. Планирање</p> <p>1.1.2. Припрема ревизије</p> <p>1.1.3. Рад на лицу места</p> <p>1.1.4. Извештавање</p> <p>2. Праћење</p> <p>Праћење извршења препорука датих у ревизији конкретних система/подсистема, интерни ревизор врши методом праћења попуњеног и овереног Плана извршења препорука и кроз спровођење ревизије извршења датих и прихваћених препорука конкретног система/подсистема</p> <p>2.1. Праћење и анализа обавештења субјекта ревизије о поступању по предложеним препорукама интерне ревизије</p> <p>3. Ефикасна саветодавна улога интерне ревизије у циљу унапређења пословног система Града Пожаревца</p> <p>3.1. Описивање и тестирање система</p> <p>3.2. Идентификовање, анализа и управљање ризицима у раду директних и индиректних корисника буџетских средстава Града Пожаревца.</p> <p>3.3. Истраживање и дефинисање предлога унапређења пословног система Града Пожаревца</p> <p>3.4. Пружање саветодавне услуге тј. пружање савета, смерница, обука или других услуга у циљу унапређења пословног система Града Пожаревца.</p> <p>4. Стручно усавршавање интерног ревизора из области интерне ревизије, као и из области релевантне за спровођење ревизија у 2023. години</p> <p>4.1. Учествовање на обукама, радионицама и семинарима из делокруга интерне ревизије и финансијског управљања и контроле.</p>

	<p>4.2. Учествовање на обукама радионицама и семинарима који су битни за спровођење ревизија система.</p> <p>5. Извештавање</p> <p>Нацрт извештаја и Извештаји за сваку ревизију система/ подсистема припремају се у складу са смерницама и Међународним стандардима интерне ревизије</p> <p>6. Спољне комуникацијске активности</p> <p>Интерни ревизор ће у обављању својих активности сарађивати са Централном јединицом за хармонизацију Министарства финансија, Државном ревизорском институцијом и другим институцијама и удружењима, ради унапређења рада и професионалног развоја интерног ревизора.</p>
Очекивани резултати	<ol style="list-style-type: none"> 1. Функционисање пословних система Града Пожаревца у складу са законима и прописима. 2. Унапређење рада пословних система у Граду Пожаревцу уз остварење три кључна циља: економичност, ефикасност и ефективност.
Носиоци активности	Шеф Службе за интерну ревизију Града Пожаревца Славица Вукашиновић Интерни ревизор Ивана Перишић

Едукација и стручно усавршавање интерних ревизора спроводи се на основу Плана континуиране обуке запослених у Служби интерне ревизије Града Пожаревца за 2023. годину, који одобрава Градоначелник Града Пожаревца.

ПРИПРЕМИЛА
ШЕФ СЛУЖБЕ ЗА ИНТЕРНУ РЕВИЗИЈУ
ГРАДА ПОЖАРЕВЦА


Славица Вукашиновић

ОДОБРАВА
ГРАДОНАЧЕЛНИК
ГРАДА ПОЖАРЕВЦА




Саша Павловић