

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
Град Ваљево
Служба интерне ревизије
Број:400-26/2018-01/7
24.12.2018



ГОДИШЊИ ПЛАН

ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ ГРАДА ВАЉЕВА
ЗА 2019. ГОДИНУ

Ваљево, децембар 2018.године

На основу члана 23. и 25. Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору ("Службени гласник РС", број 99/2011 и 106/2013) на предлог руководиоца Службе интерне ревизије града Ваљева, Градоначелник града Ваљева одобрава

ГОДИШЊИ ПЛАН ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ ГРАДА ВАЉЕВА ЗА 2019. ГОДИНУ

Планирање ревизије је неопходно јер интерној ревизији омогућава остваривање циљева, утврђивање приоритета и обезбеђивање ефикасног и ефективног коришћења ресурса. Поред тога планирање пружа:

1. основу за процену будућих потреба за ресурсима,
2. овлашћење да се поступа по плану, након што план одобри овлашћено лице,
3. стандард у односу на који се може мерити стварна успешност,
4. средство кроз које руководство треба да прихвати послове које обавља интерна ревизија, и
5. сталну евиденцију фактора који су узети у обзир приликом утврђивања плана, као и додатних одлука.

Одредбом члана 82. Закона о буџетском систему ("Службени гласник РС" број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, 108/2013, 142/2014, 103/2015, 99/2016, 113/2017 и 95/2018) прописано је да интерна ревизија на основу објективног прегледа доказа обезбеђује уверавање о адекватности и функционисању постојећих процеса управљања ризиком, контроле и управљања организацијом и да ли ови процеси функционишу на предвиђен начин и омогућују остварење циљева организације. Интерна ревизија пружа саветодавне услуге које се састоје од савета, смерница, обуке, помоћи или других услуга у циљу повећања вредности и побољшања процеса управљања датом организацијом, управљања ризицима и контроле.

Градоначелник града Ваљева је одобрио Стратешки план интерне ревизије града Ваљева за период 2019.–2021. година, број 400- 25 /2018-01/7 од 24.12.2018.године, на основу ког је сачињен Годишњи план.

- Ревизија: Систем набавке и систем плате, додаци и накнаде за период 01.01.2017.-31.12.2017.године.
Субјект ревизије: Туристичка организација Ваљево. (Започета ревизија у децембру 2018. по Годишњем плану за 2018. годину)

- Ревизија : Систем – Приходи - подсистем таксе и накнаде за период 01.01.2018.-31.12.2018.године. Субјект ревизије: Градска управа Ваљево.

Ревизија: Систем- набавке- подсистем набавке на које се не примењује Закон о ЈН и подсистеми извршење уговора по јавним набавкама и извршење уговора на набавке на које се не примењује Закон о ЈН за период 01.01.2018.-31.12.2018. Субјект ревизије: Прва основна школа

- Ревизије по захтеву Градоначелника
- Праћење реализације препорука по завршеним ревизијама из предходног периода

ПРИПРЕМИО

Руководилац службе интерне ревизије

Нада Недић Филиповић

ОДОБРАВА

Градоначелник

Др Слободан Гвозденовић

