

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
Град Ваљево
Служба интерне ревизије
Број:400-25/2019-01/7
02 10 2019



ИЗМЕНА ГОДИШЊЕГ ПЛАНА

**ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ ГРАДА ВАЉЕВА
ЗА 2019. ГОДИНУ**

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

ИЗМЕНУ ГОДИШЊЕГ ПЛАНА 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

У току 2019 године завршене су две ревизије по налогу Градоначелника, и то ревизија привредног друштва „Агроразвој“ и ЈКП „ Топлана Ваљево“ У току је ревизија ЈКП „Водовод Ваљево“ по захтеву Градоначелника

Услед ових ревизија врши се измена

ПЛАНА РЕВИЗИЈА ЗА 2019 ГОДИНУ

Тако што се ревизије

Систем – приходи- подсистем таксе и накнаде за субјект ревизије Градска управа Ваљево и

Систем – набавке – подсистем набавке на које се не примењује Закон о ЈН за субјект ревизије Прва основна школа

Праћење реализације препорука по завршеним ревизијама из 2017 године и 2018 године

обуставља у 2019 години ,

а вршиће се ревизија пријема запослених у стални радни однос и пријем запослених на одређено радно време за период 01 10 2016 – 27 09 2019 и

ревизија постојећих финансијских процедура, поштовање правила и потпуност интерне контроле за системе прихода и расхода и ревизију извршења датих препорука по Извештају број 400-24/2018-01/7 од 18 12 2018 године код субјекта ревизије ЈКП „Водовод Ваљево“ и ревизија система јавних набавки и набавки на које се не примењује Закон за период 01 01.2018 -31 12 2018 код субјекта ревизије предшколска установа Милица Ножица

ПРИПРЕМИО

Руководилац службе интерне ревизије

Неда Недић Филиповић

Неда Недић Филиповић

ОДОБРАВА

Градоначелник

Борис Бодан Гвозденовић



Борис Бодан Гвозденовић