



Република Србија
ГРАД УЖИЦЕ
СЛУЖБА ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ
П Број: 02-406-12/22
Ужице, 2.12.2022. године

ГОДИШЊИ ПЛАН

**ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ ГРАДА УЖИЦА
ЗА 2023. 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) и члана 76 став 1 тачка 4 Статута града Ужица (“Службени лист града Ужица” број 4/19), на предлог руководиоца Службе интерне ревизије града Ужица, градоначелница града Ужица одобрава

ГОДИШЊИ ПЛАН ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ ГРАДА УЖИЦА ЗА 2023. ГОДИНУ

I

УВОД

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, 62/13, 63/13, 108/13, 142/2014, 68/2015, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 72/2019, 149/2020 и 118/2021) прописано је да интерна ревизија на основу објективног прегледа доказа обезбеђује уверавање о адекватности и функционисању постојећих процеса управљања ризиком, контроле и управљања организацијом да ли ови процеси функционишу на предвиђен начин и омогућују остварење циљева организације, укључујући и пружање саветодавних услуга које се састоје од савета, смерница, обуке, помоћи или других услуга у циљу повећања вредности и побољшања процеса управљања датом организацијом, управљања ризицима контроле.

На основу предлога руководиоца Службе интерне ревизије града Ужица, Градоначелница града Ужица је одобрила Стратешки план интерне ревизије града Ужица за период 2023 – 2025. година II број 02-406-11/12 од 2.12.2022. године.

II

1. ГОДИШЊИ ПЛАН ЗА 2023. ГОДИНУ

1.1 ДИРЕКТНИ БУЏЕТСКИ КОРИСНИЦИ

РЕВИЗИЈА СИСТЕМА

1.1.1. СИСТЕМ: ----- Субвенције корисника јавних средстава
СУБЈЕКТ РЕВИЗИЈЕ:---- Градска управа за финансије
ТЕРМИН РЕВИЗИЈЕ:----- 16.01.2023 - 31.03.2023. године

1.1.2. СИСТЕМ: ----- Ажурирање Система финансијског управљања
и контроле у Градској управи за
инфраструктуру
СУБЈЕКТ РЕВИЗИЈЕ:---- Градска управа за инфраструктуру
ТЕРМИН РЕВИЗИЈЕ:----- 03.04.2023 - 09.06.2023. године

1.2. ИНДИРЕКТНИ БУЏЕТСКИ КОРИСНИЦИ

1.2.1. СИСТЕМ: ----- Набавке
СУБЈЕКТ РЕВИЗИЈЕ:---- Предшколска установа
ТЕРМИН РЕВИЗИЈЕ:----- 12.06.2023 - 25.08.2023. године

1.2.2. СИСТЕМ: ----- Зараде и накнаде зарада
СУБЈЕКТ РЕВИЗИЈЕ:---- ЈУ „Народни музеј“
ТЕРМИН РЕВИЗИЈЕ:----- 04.09.2023 – 20.10.2023. године

1.3. ЈАВНО-КОМУНАЛНА ПРЕДУЗЕЋА

1.3.1. СИСТЕМ: ----- Набавке
СУБЈЕКТ РЕВИЗИЈЕ:---- ЈКП “Биоктош” Ужице
ТЕРМИН РЕВИЗИЈЕ:----- 23.10.2023 - 22.12.2023. године

Планирани обим и термини ревизија су усаглашени са расположивим ревизорским капацитетима. На основу члана 82. Закона о буџетском систему, члана 3 и 6 Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору и члана 76 став 1 тачка 4 Статута града Ужица, градоначелник је донео Одлуку о оснивању Службе интерне ревизије града Ужица ("Службени лист града Ужица" број 3/12 и 34/16).

Обједињеним Правилником о организацији и систематизацији радних места у градским управама, Градском правобранилаштву, Служби буџетске инспекције и Служби интерне ревизије града Ужица, предвиђено је да Служба има руководиоца и 4 интерна ревизора. Сви запослени имају статус овлашћени интерни ревизор у јавном сектору.

Овај План је усаглашен са члановима Градског већа и начелницима градских управа.

ПРИПРЕМИО
Руководилац Службе
интерне ревизије града Ужица



Миромир Пантовић



ОДОБРАВА
Градоначелница



Јелена Раковић Радивојевић

