

**VLADA REPUBLIKE HRVATSKE**  
**Ured Vlade Republike Hrvatske za unutarnju reviziju**

---

***GODIŠNJI PLAN RADA UREDA VLADE REPUBLIKE  
HRVATSKE ZA UNUTARNJU REVIZIJU  
ZA 2022. GODINU***

---

Zagreb, prosinac 2021.

## SADRŽAJ

|                                                 |   |
|-------------------------------------------------|---|
| 1. PREDGOVOR .....                              | 3 |
| 2. UVOD .....                                   | 3 |
| 2.1. Djelokrug.....                             | 3 |
| 2.2. Vizija .....                               | 3 |
| 2.3. Misija.....                                | 4 |
| 2.4. Opći cilj Ureda .....                      | 4 |
| 3. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA .....               | 4 |
| 4. PLANIRANJE POSLOVA UNUTARNJE REVIZIJE.....   | 4 |
| 4.1. Tablični prikaz planiranih aktivnosti..... | 6 |

## **1. PREDGOVOR**

Sukladno Uredbi o Uredu Vlade Republike Hrvatske za unutarnju reviziju<sup>1</sup>, Ured Vlade Republike Hrvatske za unutarnju reviziju (dalje u tekstu: Ured) zajednička je jedinica za unutarnju reviziju ureda i drugih stručnih službi Vlade (dalje u tekstu: uredi i službe Vlade). Nadalje, Ured temeljem sporazuma, uz prethodnu suglasnost ministra financija obavlja poslove unutarnje revizije i kod korisnika proračuna koji nisu uspostavili unutarnju reviziju.

Godišnji plan unutarnje revizije, a temeljem Zakona o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru<sup>2</sup>, kao i Uredbe o općim pravilima za unutarnje ustrojstvo tijela državne uprave<sup>3</sup>, donosi se svake godine i to do konca tekuće godine za sljedeću godinu.

## **2. UVOD**

### **2.1. Djelokrug**

U okviru svoga djelokruga rada Ured obavlja sljedeće stručne poslove: unutarnju reviziju ureda i službi i proračunskih korisnika s kojima ima potpisane sporazume o obavljanju unutarnje revizije, unutarnju reviziju sustava poslovanja revidiranih subjekata te unutarnju reviziju programa i projekata koje financira Europska unija, posebne revizije na zahtjev predsjednika Vlade, čelnika revidiranih subjekata, daje stručna mišljenja i savjete u svrhu poboljšanja poslovanja revidiranih subjekata, prati provedbu preporuka danih u izvješćima o obavljenim unutarnjim revizijama, izrađuje mišljenja unutarnje revizije o sustavu unutarnjih kontrola za području koja su bila revidirana u protekloj godini kao prilog Izjavi o fiskalnoj odgovornosti te upozorava na nepravilnosti i neusklađenosti sa zakonima i drugim propisima.

Nadalje, sukladno Zakonu o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru i pripadajućim izmjenama i dopunama, Ured izrađuje strateške planove unutarnje revizije koji se donose svake tri godine za slijedeće trogodišnje razdoblje, te godišnje planove unutarnje revizije na temelju kojih se obavljaju pojedinačne revizije i ostale aktivnosti unutarnje revizije, a koji se donose svake godine do konca tekuće godine za slijedeću godinu.

U Uredu se također obavljaju poslovi pripreme podataka vezanih za financijsko-materijalno poslovanje te drugi stručni i administrativni poslovi neophodni za funkcioniranje Ureda kao samostalnog korisnika proračuna.

### **2.2. Vizija**

Vizija: Ured implementacijom međunarodnih standarda pridonosi dobrom upravljanju javne uprave u svrhu povećanja efikasnosti, ekonomičnosti i transparentnosti.

---

<sup>1</sup> „Narodne novine“, broj 39/2012

<sup>2</sup> „Narodne novine“, broj 78/15, 102/19

<sup>3</sup> „Narodne novine“, broj 70/2019

### 2.3. Misija

Misija: Ured pružanjem angažmana s izražavanjem uvjerenja i savjetodavnih usluga doprinosi stvaranju dodane vrijednosti s ciljem dobrog upravljanja.

### 2.4. Opći cilj Ureda

Opći cilj Ureda usmjeren je unapređenju sustava upravljanja i kontrolnih mehanizama ureda i službi Vlade u svrhu povećanja efikasnosti upravljanja te usklađenosti s nacionalnim zakonodavstvom i općepriznatim standardima.

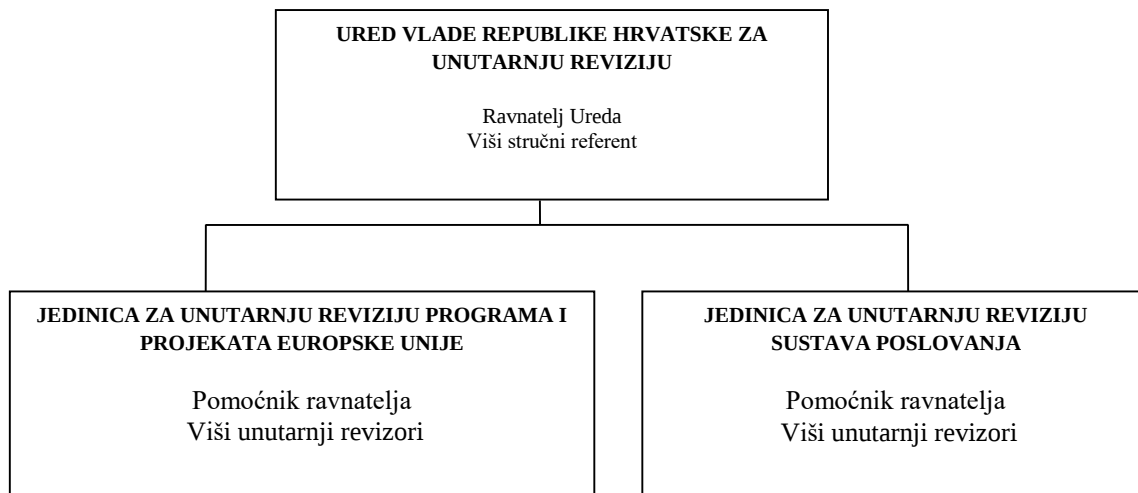
Opći cilj Ureda ostvaruje se putem dva posebna cilja:

1. Poboljšanje efikasnosti i ekonomičnosti sustava upravljanja ureda i službi Vlade.
2. Poboljšanje kvalitete obavljanja poslova iz djelokruga revizije.

Poslovne ciljeve Ured ostvaruje kontinuiranim obavljanjem unutarnje revizije sustava poslovanja te unutarnje revizije programa i projekata koje financira Europska unija.

## 3. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA

Ured ima sljedeću organizacijsku strukturu:



## 4. PLANIRANJE POSLOVA UNUTARNJE REVIZIJE

Poslovi unutarnje revizije obavljaju se na temelju strateških, odnosno godišnjih planova unutarnje revizije koje odobrava predstojnik Ureda predsjednika Vlade Republike Hrvatske, glavna tajnica Vlade Republike Hrvatske i čelnici korisnika proračuna s kojima Ured ima sklopljene sporazume o obavljanju poslova unutarnje revizije, a sukladno kadrovskoj ekipiranosti unutarnjih revizora.

Na temelju odobrenog Godišnjeg plana unutarnje revizije ureda i službi Vlade Republike Hrvatske za 2022. godinu te odobrenih godišnjih planova unutarnje revizije korisnika proračuna kod kojih se u 2022. godini planiraju obaviti unutarnje revizije, izrađen je Godišnji plan rada Ureda Vlade Republike Hrvatske za unutarnju reviziju za 2022. godinu (dalje u tekstu: Godišnji plan rada).

Godišnji plan rada sadrži opći prikaz zadaća i poslova Ureda, podatke o ciljevima koji se planiraju ostvariti u 2022. godini u svrhu ostvarenja posebnih ciljeva Ureda, vrste aktivnosti, pokazatelje rezultata, nositelje provedbe i rokove provedbe.

Za provedbu aktivnosti planiranih Godišnjim planom rada, u financijskom planu Ureda za 2022. osigurana su sredstva na aktivnosti A687000 Administracija i upravljanje u iznosu od 2.309.550,00 kuna.

Plan rada donosi ravnatelj Ureda.

#### 4.1. Tablični prikaz planiranih aktivnosti

Tablica broj 1.

| Izvor financiranja<br>(aktivnost u Proračunu) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2017- Pružanje podrške radu Vlade Republike Hrvatske<br>A 687000 Administracija i upravljanje                                                                                                 |                                                                                            |                                                              |                 |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------|
| Iznos planiran u Proračunu                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2.309.550,00 kn                                                                                                                                                                               |                                                                                            |                                                              |                 |
| REDNI<br>BROJ                                 | CILJ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | AKTIVNOST                                                                                                                                                                                     | POKAZATELJI<br>REZULTATA                                                                   | NOSITELJ PROVEDBE                                            | ROK<br>PROVEDBE |
| 1                                             | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3                                                                                                                                                                                             | 4                                                                                          | 5                                                            | 6               |
| 1.                                            | Procijeniti zakonitost, djelotvornost, konzistentnost i adekvatnost sustava unutarnjih kontrola s ciljem smanjenja rizika, odnosno povećanja vjerojatnosti ispunjenja i provedbe programa i strategija Ureda i službi Vlade                                                                                                                   | Obavljanje pojedinačnih unutarnjih revizija nacionalnog poslovnog sustava i revizija programa i projekata financiranih iz sredstava EU; davanje stručnog mišljenja i preporuka za poboljšanje | Pojedinačna konačna revizijska izvješća                                                    | Viši unutarnji revizori<br>Pomoćnici ravnatelja<br>Ravnatelj | studen          |
| 2.                                            | Procijeniti zakonitost, djelotvornost, konzistentnost i adekvatnost sustava unutarnjih kontrola s ciljem smanjenja rizika odnosno povećanja vjerojatnosti ispunjenja poslovnih ciljeva te programa i projekata u Agenciji za zaštitu osobnih podataka i Središnjim državnim uredima s kojima Ured ima potpisan sporazum o obavljanju revizije | Obavljanje pojedinačnih unutarnjih revizija nacionalnog poslovnog sustava i revizija programa i projekata financiranih iz sredstava EU; davanje stručnog mišljenja i preporuka za poboljšanje | Pojedinačna konačna revizijska izvješća                                                    | Viši unutarnji revizori<br>Pomoćnici ravnatelja<br>Ravnatelj | listopad        |
| 3.                                            | Pravovremena izrada mišljenja unutarnjih revizora o sustavu financijskog upravljanja i                                                                                                                                                                                                                                                        | Izrada mišljenja unutarnje revizije o sustavu unutarnjih kontrola za područja koja su bila revidirana u 2021. godini                                                                          | Mišljenja unutarnje revizije o sustavu unutarnjih kontrola koja su bila revidirana u 2021. | Viši unutarnji revizori<br>Pomoćnici ravnatelja<br>Ravnatelj | veljača         |

|     |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                    |                                                                                 |          |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------|
|     | kontrola za područja koja su bila revidirana u prethodnoj godini                                                                   |                                                                                                                                                                                                                         | godini (12 ureda i službi Vlade, Glavno tajništvo Vlade RH i 4 korisnika proračuna)                                                |                                                                                 |          |
| 4.  | Unaprijediti pisane postupke za efikasnije odvijanje poslovnih procesa Ureda                                                       | Unapređenje postojećih obrazaca propisanih Metodologijom rada /davanje primjedbi na postojeće kontrolne mjere/prijedlozi za poboljšanje /objedinjavanje                                                                 | Interne procedure Ureda - ažurirane                                                                                                | Viši unutarnji revizori<br>Pomoćnici ravnatelja<br>Viši stručni referent        | prosinac |
| 5.  | Pravovremena i efikasna izrada Godišnjeg izvješća o radu Ureda za 2021. temeljena na relevantnim podacima iz baza podataka Ureda   | Izrada godišnjeg izvješća o radu Ureda za 2021. godinu za Ured predsjednika Vlade RH                                                                                                                                    | Godišnje izvješće o radu Ureda za 2021.                                                                                            | Ravnatelj<br>Pomoćnici ravnatelja<br>Viši stručni referent                      | siječanj |
| 6.  | Pravovremeno praćenje danih preporuka u svrhu utvrđivanja jesu li provedene sukladno Planu djelovanja i na temelju dokaza          | Praćenje provedbe preporuka iz Plana djelovanja/Bilješka o provedenoj aktivnosti s pripadajućom dokaznom dokumentacijom/ Unos u bazu/ Ažuriranje baze preporuka i obavljenih revizije te ostali administrativni poslovi | Broj provedenih preporuka u odnosu na dane/prihvaćene preporuke po obavljenim revizijama                                           | Viši unutarnji revizori<br>Pomoćnici ravnatelja<br>Voditelji revizijskih timova | prosinac |
| 7.  | Kontinuirano stručno usavršavanje sukladno Naputku o stalnom stručnom usavršavanju ovlaštenih unutarnjih revizora u javnom sektoru | Unaprjeđenje službeničkih kompetencija                                                                                                                                                                                  | Potvrde o stručnom usavršavanju                                                                                                    | Ravnatelj<br>Pomoćnici ravnatelja<br>Viši stručni referent                      | prosinac |
| 8.  | Efikasnija podjela ovlasti i odgovornosti/ efikasniji kadrovski ustroj Ureda                                                       | Izmjena Uredbe o Uredu vlade RH za unutarnju reviziju i Pravilnika o unutarnjem redu Ureda Vlade RH za unutarnju reviziju                                                                                               | Izmjene i dopune Uredbe o Uredu Vlade RH za unutarnju reviziju i Pravilnika o unutarnjem redu Ureda Vlade RH za unutarnju reviziju | Ravnatelj                                                                       | prosinac |
| 9.  | Unapređenje postupka izrade strateških i godišnjih planova unutarnje revizije                                                      | Analiza izrade strateških/godišnjih planova i prijedlozi za unapređenje                                                                                                                                                 | Ažuriran postupak izrade strateških/godišnjih planova unutarnje revizije                                                           | Viši unutarnji revizori                                                         | listopad |
| 10. | Pravovremena izrada strateških planova unutarnje revizije sukladno Uputi ministra financija, metodologiji i zakonodavnom okviru    | Izrada/usklađivanje strateških planova unutarnje revizije za razdoblje 2023.-2025. temeljem prethodne procjene rizika                                                                                                   | Strateški planovi unutarnje revizije za razdoblje 2023.-2025.                                                                      | Ravnatelj<br>Pomoćnici ravnatelja<br>Viši unutarnji revizori                    | prosinac |

|     |                                                                                                                                                |                                                             |                                              |                                                              |          |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------|
| 11. | Pravovremena izrada godišnjih planova unutarnje revizije za 2023. godinu sukladno Uputi ministra financija, metodologiji i zakonodavnom okviru | Izrada godišnjih planova unutarnje revizije za 2023. godinu | Godišnji planovi unutarnje revizije za 2023. | Ravnatelj<br>Pomoćnici ravnatelja<br>Viši unutarnji revizori | prosinac |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------|

KLASA: 022-03/21-02/07

URBROJ: 50446-21-01

Zagreb, 15.12.2021.

