

VLADA REPUBLIKE HRVATSKE  
Ured Vlade Republike Hrvatske za unutarnju reviziju

---

***GODIŠNJI PLAN RADA UREDA VLADE REPUBLIKE  
HRVATSKE ZA UNUTARNJU REVIZIJU ZA 2025. GODINU***

---

Zagreb, prosinac 2024.

## SADRŽAJ

<b>1. PREDGOVOR.....</b>	<b>3</b>
<b>2. UVOD .....</b>	<b>3</b>
2.1. Djelokrug.....	3
2.2. Vizija .....	3
2.3. Misija.....	3
2.4. Opći cilj Ureda .....	4
<b>3. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA .....</b>	<b>4</b>
<b>4. PLANIRANJE POSLOVA UNUTARNJE REVIZIJE .....</b>	<b>4</b>
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 nadležna za obavljanje poslova unutarnje revizije u uredima i drugim stručnim službama Vlade Republike Hrvatske (dalje u tekstu: uredi i službe Vlade).

Nadalje, Ured temeljem sporazuma, uz prethodnu suglasnost ministra financija obavlja poslove unutarnje revizije i kod proračunskih korisnika državnog proračuna koji nisu uspostavili unutarnju reviziju. Temeljem Zakona o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru<sup>2</sup> i Uredbe o općim pravilima za unutarnje ustrojstvo tijela državne uprave<sup>3</sup>, do kraja tekuće godine donosi se godišnji plan unutarnje revizije za sljedeću godinu.

## **2. UVOD**

### **2.1. Djelokrug**

U okviru svoga djelokruga rada Ured izrađuje i ažurira strateške i godišnje planove rada unutarnje revizije utemeljene na procjeni rizika, obavlja pojedinačne revizije svih programa, projekata, aktivnosti i poslovnih procesa u nadležnosti revidiranih subjekata, obavlja revizije horizontalnih i vertikalnih procesa, te obavlja posebne revizije na zahtjev predsjednika Vlade Republike Hrvatske i čelnika revidiranih subjekata.

Nadalje, Ured izrađuje izvješća o obavljenoj unutarnjoj reviziji i podnosi ih predsjedniku Vlade Republike Hrvatske, odnosno čelnicima revidiranih subjekata, daje stručna mišljenja i preporuke u svrhu postizanja veće učinkovitosti i djelotvornosti sustava unutarnjih kontrola revidiranog područja te prati provedbu preporuka, izrađuje Mišljenje unutarnje revizije o sustavu unutarnjih kontrola za područja koja su bila revidirana u prethodnoj godini, a koje je sastavni dio Izjave o fiskalnoj odgovornosti.

U Uredu se također obavljaju poslovi pripreme, planiranja i izrade akata vezano za financijsko-materijalno poslovanje Ureda i njihove dostave nadležnom tijelu za pripremu izvješća i izradu državnog proračuna Republike Hrvatske te drugi stručni i administrativni poslovi za potrebe rada Ureda.

### **2.2. Vizija**

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

### **2.3. Misija**

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

---

<sup>1</sup> „Narodne novine“, broj 41/23

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

<sup>3</sup> „Narodne novine“, broj 70/19

## 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.

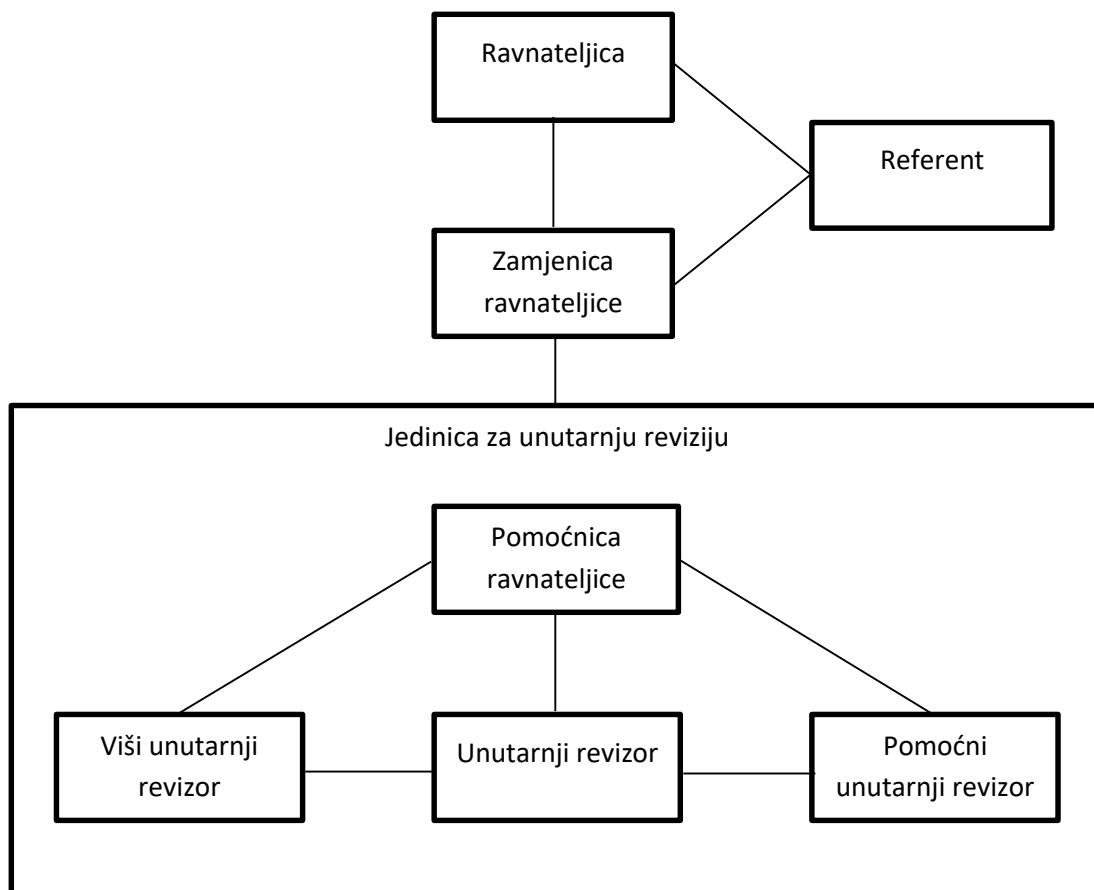
Opći cilj Ureda ostvaruje se putem dva posebna cilja:

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 svih programa, projekata, aktivnosti i poslovnih procesa u nadležnosti revidiranih subjekata, kao i obavljanjem revizije horizontalnih i vertikalnih procesa.

## 3. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA

Ured ima slijedeću 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 raspoloživosti unutarnjih revizora.

Na temelju odobrenog Godišnjeg plana unutarnje revizije ureda i službi Vlade Republike Hrvatske za 2025. godinu, te odobrenih godišnjih planova unutarnje revizije proračunskih korisnika državnog proračuna kod kojih se u 2025. godini planiraju obaviti unutarnje revizije, izrađen je Godišnji plan rada Ureda Vlade Republike Hrvatske za unutarnju reviziju za 2025. 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 2025. 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 2025. godinu osigurana su ukupna sredstva u iznosu od 531.599,00 € odnosno na aktivnosti A687000 Administracija i upravljanje osigurana su sredstva u iznosu od 514.599,00 €, a na aktivnosti K687003 Informatizacija Ureda Vlade Republike Hrvatske za unutarnju reviziju osigurana su sredstva u iznosu od 17.000,00 €.

Godišnji plan rada donosi ravnateljica Ureda.

#### 4.1. Tablični prikaz planiranih aktivnosti

Tablica broj 1.

<b>Izvor financiranja (aktivnost u Proračunu)</b>		2107- Pružanje podrške radu Vlade Republike Hrvatske A 687000 Administracija i upravljanje K 687003 Informatizacija Ureda Vlade Republike Hrvatske za unutarnju reviziju			
<b>Iznos planiran u Proračunu</b>		531.599,00 €			
<b>REDNI BROJ</b>	<b>CILJ</b>	<b>AKTIVNOST</b>	<b>POKAZATELJI REZULTATA</b>	<b>NOSITELJ PROVEDBE</b>	<b>ROK PROVEDBE</b>
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, Glavnog tajništva Vlade Republike Hrvatske.	Obavljanje pojedinačnih unutarnjih revizija svih programa, projekata, aktivnosti i poslovnih procesa u nadležnosti revidiranih subjekata; davanje stručnog mišljenja i preporuka za poboljšanje.	Pojedinačna konačna revizijska izvješća	Unutarnji revizor Viši unutarnji revizori Pomoćnica ravnateljice Ravnateljica	Listopad
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 svih programa, projekata, aktivnosti i poslovnih procesa u nadležnosti revidiranih subjekata, davanje stručnog mišljenja i preporuka za poboljšanje.	Pojedinačna konačna revizijska izvješća	Unutarnji revizor Viši unutarnji revizori Pomoćnica ravnateljice Ravnateljica	Listopad
3.	Pravovremena izrada mišljenja unutarnjih revizora o sustavu financijskog upravljanja i kontrola za područja koja su bila revidirana u prethodnoj godini.	Izrada mišljenja unutarnje revizije o sustavu unutarnjih kontrola za područja koja su bila revidirana u 2024. godini.	Mišljenja unutarnje revizije o sustavu unutarnjih kontrola za područja koja su bila revidirana u 2024. godini.	Pomoćni unutarnji revizori Unutarnji revizor Viši unutarnji revizori Pomoćnica ravnateljice Ravnateljica	Siječanj

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	Unutarnji revizor Viši unutarnji revizori Pomoćnica ravnateljice Referent	Prosinac
5.	Pravovremena i efikasna izrada Godišnjeg izvješća o radu Ureda za 2024. temeljena na relevantnim podacima iz baza podataka Ureda.	Izrada godišnjeg izvješća o radu Ureda za 2024. godinu za Ured predsjednika Vlade Republike Hrvatske.	Godišnje izvješće o radu Ureda za 2024.	Ravnateljica Pomoćnica ravnateljice	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 revizija te ostali administrativni poslovi.	Broj provedenih preporuka u odnosu na dane/prihvaćene preporuke po obavljenim revizijama	Pomoćni unutarnji revizori Unutarnji revizor Viši unutarnji revizori Pomoćnica ravnateljice Voditelji revizijskih timova	Prosinac
7.	Kontinuirano stručno usavršavanje sukladno Napatku o stalnom stručnom usavršavanju ovlaštenih unutarnjih revizora u javnom sektoru.	Unaprjeđenje službeničkih kompetencija.	Potvrde o stručnom usavršavanju	Ravnateljica Pomoćnica ravnateljice Pomoćni unutarnji revizori Unutarnji revizor Viši unutarnji revizori	Prosinac
8.	Pravovremena izrada Strateškog plana unutarnje revizije Glavnog tajništva Vlade Republike Hrvatske za razdoblje 2026.-2028. sukladno metodologiji i zakonodavnom okviru.	Izrada/Usklađivanje Strateškog plana unutarnje revizije Glavnog tajništva Vlade Republike Hrvatske za razdoblje 2026.-2028. temeljem prethodne procjene rizika.	Strateški plan unutarnje revizije Glavnog tajništva Vlade Republike Hrvatske za razdoblje 2026.-2028.	Ravnateljica Pomoćnica ravnateljice Viši unutarnji revizori Unutarnji revizor Pomoćni unutarnji revizor	Prosinac
9.	Pravovremena izrada godišnjih planova unutarnje revizije za 2026. godinu sukladno metodologiji i zakonodavnom okviru.	Izrada godišnjih planova unutarnje revizije za 2026. godinu.	Godišnji planovi unutarnje revizije za 2026.	Ravnateljica Pomoćnica ravnateljice Viši unutarnji revizori Unutarnji revizor Pomoćni unutarnji revizor	Prosinac

RAVNATELJICA



KLASA: 022-03/24-02/7  
URBROJ: 50446-01/03-24-1  
Zagreb, 18. prosinca 2024.