

VLADA REPUBLIKE HRVATSKE
Ured Vlade Republike Hrvatske za unutarnju reviziju

***GODIŠNJI PLAN RADA UREDA VLADE REPUBLIKE
HRVATSKE ZA UNUTARNJU REVIZIJU
ZA 2021. GODINU***

Zagreb, prosinac 2020.

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 reviziju¹, 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 sektoru², kao i Uredbe o općim pravilima za unutarnje ustrojstvo tijela državne uprave³, 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.

¹ „Narodne novine“, broj 39/2012

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

³ „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.

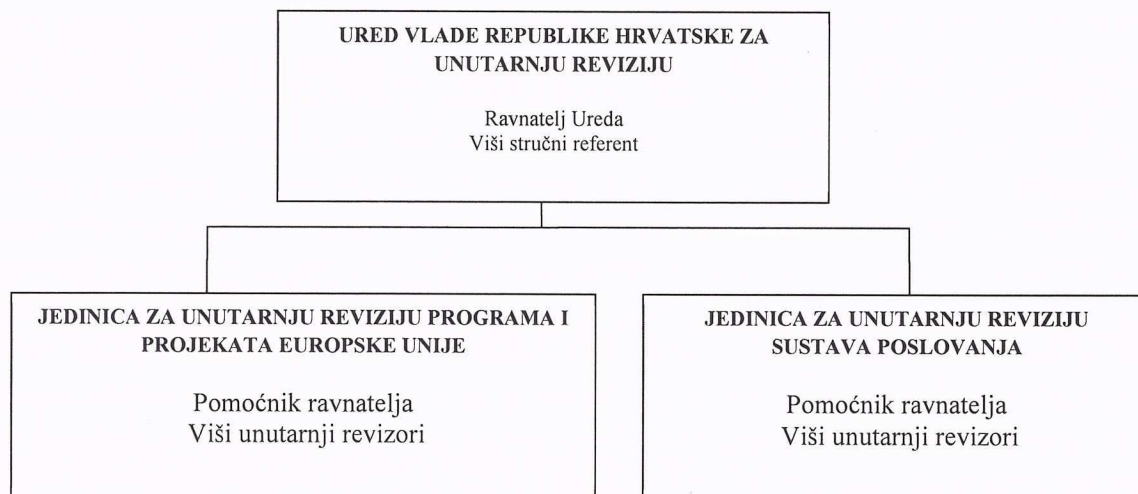
Opći cilj Ureda ostvaruje se putem dva posebna cilja:

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 2021. godinu te odobrenih godišnjih planova unutarnje revizije korisnika proračuna kod kojih se u 2021. godini planiraju obaviti unutarnje revizije, izrađen je Godišnji plan rada Ureda Vlade Republike Hrvatske za unutarnju reviziju za 2021. 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 2021. 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 2021. osigurana su sredstva na aktivnosti A687000 Administracija i upravljanje u iznosu od 2.274.410,00 kuna.

Plan rada donosi ravnatelj Ureda.

4.1. Tablični prikaz planiranih aktivnosti

Tablica broj 1.

Izvor financiranja (aktivnost u Proračunu)		2017- Pružanje podrške radu Vlade Republike Hrvatske A 687000 Administracija i upravljanje			
Iznos planiran u Proračunu		2.274.410,00 kn			
REDNI BROJ	CILJ	AKTIVNOST	POKAZATELJI REZULTATA	NOSITELJ PROVEDBE	ROK 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 Pomoćnici ravnatelja Ravnatelj	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 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 Pomoćnici ravnatelja Ravnatelj	lipanj
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 2020. godini	Mišljenja unutarnje revizije o sustavu unutarnjih kontrola koja su bila revidirana u 2020. godini (12 ureda i službi	Viši unutarnji revizori Pomoćnici ravnatelja Ravnatelj	veljača

			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 Pomoćnici ravnatelja Viši stručni referent	prosinac
5.	Pravovremena i efikasna izrada Godišnjeg izvješća o radu Ureda za 2020. temeljena na relevantnim podacima iz baza podataka Ureda	Izrada godišnjeg izvješća o radu Ureda za 2020. godinu za Ured predsjednika Vlade RH	Godišnje izvješće o radu Ureda za 2020.	Ravnatelj Pomoćnici ravnatelja 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 Pomoćnici ravnatelja 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 Pomoćnici ravnatelja Viši stručni referent	prosinac
8.	Efikasija 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.	Efikasna samoprocjena rada unutarnje revizije sukladno Programu osiguranja kvalitete i unapređenja	Samoocjenjivanje rada unutarnje revizije	Izvješće o provedenom samoocjenjivanju.	Viši unutarnji revizori	rujan
10.	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

11.	Pravovremena izrada strateških planova unutarnje revizije sukladno Uputi ministra financija, metodologiji i zakonodavnom okviru	Izrada/usklađivanje strateških planova unutarnje revizije za razdoblje 2022.-2024. temeljem prethodne procjene rizika	Strateški planovi unutarnje revizije za razdoblje 2022.-2024.	Ravnatelj Pomoćnici ravnatelja Viši unutarnji revizori	prosinac
12.	Pravovremena izrada godišnjih planova unutarnje revizije za 2022. godinu sukladno Uputi ministra financija, metodologiji i zakonodavnom okviru	Izrada godišnjih planova unutarnje revizije za 2022. godinu	Godišnji planovi unutarnje revizije za 2022.	Ravnatelj Pomoćnici ravnatelja Viši unutarnji revizori	prosinac

KLASA: 022-03/20-02/08
URBROJ: 50446-20-01

Zagreb, 15.12.2020.

RAVNATELJICA

Karmela Plazibat

