

VLADA REPUBLIKE HRVATSKE
Ured Vlade Republike Hrvatske za unutarnju reviziju

*GODIŠNJI PLAN RADA UREDA VLADE REPUBLIKE
HRVATSKE ZA UNUTARNJU REVIZIJU ZA 2024. GODINU*

Zagreb, prosinac 2023.

SADRŽAJ

1. PREDGOVOR.....	3
2. UVOD.....	3
2.1. Djelokrug.....	3
2.2. Vizija.....	3
2.3. Misija.....	3
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 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 sektoru² i Uredbe o općim pravilima za unutarnje ustrojstvo tijela državne uprave³, 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.

¹ „Narodne novine“, broj 41/2023

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

³ „Narodne novine“, broj 70/2019

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.

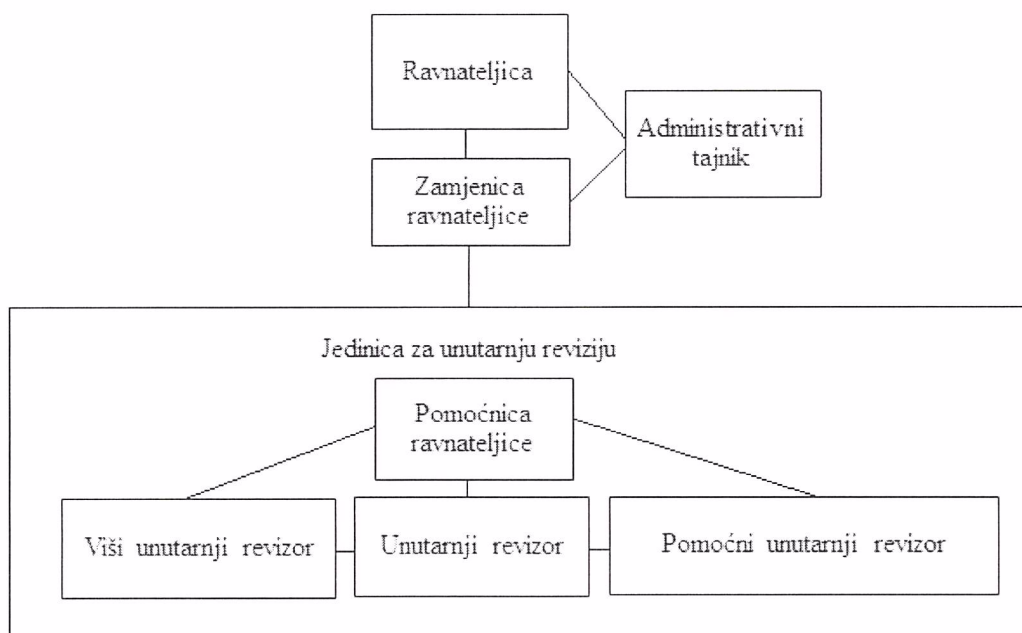
Opći cilj Ureda ostvaruje se putem dva posebna cilja:

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 2024. godinu, te odobrenih godišnjih planova unutarnje revizije proračunskih korisnika državnog proračuna kod kojih se u 2024. godini planiraju obaviti unutarnje revizije,

izrađen je Godišnji plan rada Ureda Vlade Republike Hrvatske za unutarnju reviziju za 2024. 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 2024. 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 2024. godinu osigurana su ukupna sredstva u iznosu od 403.680,00 eura, odnosno na aktivnosti A687000 Administracija i upravljanje osigurana su sredstva u iznosu od 400.095,00 eura, a na aktivnosti K687003 Informatizacija Ureda Vlade Republike Hrvatske za unutarnju reviziju osigurana su sredstva u iznosu od 3.585,00 eura.

Godišnji plan rada donosi ravnateljica Ureda.

4.1. Tablični prikaz planiranih aktivnosti

Tablica broj 1.

Izvor financiranja (aktivnost u Proračunu)		2107- Pružanje podrške radu Vlade Republike Hrvatske A 687000 Administracija i upravljanje K 687003 Informatizacija Ureda Vlade Republike Hrvatske za unutarnju reviziju			
Iznos planiran u Proračunu		403.680.00 eura			
REDNI BROJ	CILJ	AKTIVNOST	POKAZATELJI REZULTATA	NOSITELJ PROVEDBE	ROK PROVEDBE
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	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 2023. godini.	Mišljenja unutarnje revizije o sustavu unutarnjih kontrola koja su bila revidirana u 2023. godini (12 ureda i službi Vlade, Glavno tajništvo Vlade Republike Hrvatske i 5 proračunskih korisnika državnog proračuna)	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 Administrativni tajnik	Prosinac
5.	Pravovremena i efikasna izrada Godišnjeg izvješća o radu Ureda za 2023. temeljena na relevantnim podacima iz baza podataka Ureda.	Izrada godišnjeg izvješća o radu Ureda za 2023. godinu za Ured predsjednika Vlade Republike Hrvatske.	Godišnje izvješće o radu Ureda za 2023.	Ravnateljica Pomoćnica ravnateljice Administrativni tajnik	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 Naputku o stalnom stručnom usavršavanju ovlaštenih unutarnjih revizora u javnom sektoru.	Unaprijeđenje službeničkih kompetencija.	Potvrde o stručnom usavršavanju	Ravnateljica Pomoćnica ravnateljice Administrativni tajnik	Prosinac
8.	Pravovremena izrada strateških planova unutarnje revizije za razdoblje 2025. – 2027. sukladno Uputi ministra financija, metodologiji i zakonodavnom okviru.	Izrada/Usklađivanje strateških planova unutarnje revizije za razdoblje 2025.-2027. temeljem prethodne procjene rizika.	Strateški planovi unutarnje revizije za razdoblje 2025.-2027.	Ravnateljica Pomoćnica ravnateljice Viši unutarnji revizori Unutarnji revizor Pomoćni unutarnji revizor	Prosinac
9.	Pravovremena izrada godišnjih planova unutarnje revizije za 2025. godinu sukladno Uputi ministra financija, metodologiji i zakonodavnom okviru.	Izrada godišnjih planova unutarnje revizije za 2025. godinu.	Godišnji planovi unutarnje revizije za 2025.	Ravnateljica Pomoćnica ravnateljice Viši unutarnji revizori Unutarnji revizor Pomoćni unutarnji revizor	Prosinac



KLASA: 022-03/23-02/13
URBROJ: 50446-23-01
Zagreb, 22. prosinca 2023.