

На основу члана 23. и 24. Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упуствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору (“Службени гласник РС”, бр. 99/2011 и 109/13”) и члана 49. Статута града Шапца (“Службени лист града Шапца број 5/2019), на предлог руководиоца Службе интерне ревизије града Шапца, градоначелник града Шапца одобрава

## ГОДИШЊИ ПЛАН ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ ГРАДА ШАПЦА ЗА 2021. ГОДИНУ

Предлог Годишњег плана руководиоца Службе интерне ревизије града Шапца за 2021. годину сачињен је на основу прве године Стратешког плана интерне ревизије града Шапца за период од 2021-2024. године, а у складу са циљевима, приоритетима и расположивим ресурсима и представља инструмент спровођења примене закона и прописа.

Правни основ за утврђивање Годишњег плана интерне ревизије града Шапца прописан је чланом 17. став 1. тачка 1. и члана 25. Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упуствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору (“Службени гласник РС”, бр. 99/2011 и 106/13”)-

У доњем приказу дефинисани су циљеви, циљне групе, начин и динамика реализације као и очекивани резултати приликом спровођења Годишњег плана интерне ревизије града Шапца за 2021. годину.

Циљеви	<p>1. Смањење ризика у пословању директних и индиректних корисника буџетских средстава града Шапца на најмању могућу меру, као и реализација програма, пројеката и пројектних активности код корисника буџетских средстава.</p> <p>2. Ефикасна саветодавна улога интерне ревизије у циљу унапређења рада пословног система града Шапца.</p>
Циљна група	<p>Директни и индиректни корисници буџетских средстава града Шапца, а приоритетно у 2021. години:</p> <p>Ревизија система :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Систем: Планирање, припрема и извршење финансијског плана Подсистем: Извршење финансијског плана Субјект ревизије: Индиректни корисник – МЗ “Јевремова”</li> <li>• Систем: Расходи и издаци из извора 01 Подсистем: Ревизија расхода – Коришћење роба и услуга Субјект ревизије: Индиректни корисник - “МИ Архив” Шабац</li> <li>• Ревизије по овлашћењу Градоначелника града Шапца ( ad hoc ревизије)</li> <li>• Праћење реализације прихваћених Препорука</li> </ul>
Начин и динамика реализације	<p>1. Смањење ризика у пословању директних и индиректних корисника буџетских средстава града Шапца на најмању могућу меру</p> <p>1.1. Редовна провера усаглашености пословања директних и индиректних корисника буџетских средстава града Шапца са законима и прописима кроз планирану интерну ревизију</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- планирање,</li> <li>- припрема ревизије,</li> <li>- рад на терену,</li> <li>- извештавање.</li> </ul> <p>1.2. Праћење извршења препорука субјекта ревизије</p>

	<p>- праћење и анализа обавештења субјекта ревизије о поступању по предложеним препорукама интерне ревизије</p> <p>2. Ефикасна саветодавна улога интерне ревизије у циљу унапређења рада пословног система града Шапца</p> <p>2.1. Описивање и тестирање система</p> <p>2.2. Идентификовање, анализа и управљање новим ризицима у раду директних и индиректних корисника буџетских средстава града Шапца</p> <p>2.3. Истраживање и дефинисање предлога унапређења пословног система града Шапца</p> <p>2.4. Организовање консултантских и едукативних састанака</p> <p>3. Стручно усавршавање интерног ревизора из области интерне ревизије</p> <p>3.1. Учествовање на међународним конференцијама интерних ревизора</p> <p>3.2. Учествовање на обукама, радионицама и семинарима који су битни за спровођење интерне ревизије</p> <p>3.3. Учествовање на обукама, радионицама и семинарима који су битни за спровођење ревизије система</p> <p>3.4. Организовање и спровођење радионица и обука са темом ФУК-а и интерне ревизије</p>
Очекивани резултати	<p>1. Функционисање пословног система града Шапца у складу са законима и прописима</p> <p>2. Унапређење рада пословног система града Шапца ( економичност, ефикасност, ефективност)</p> <p>3. Остварење стратешких циљева организације</p>
Носилац активности	Руководилац службе интерне ревизије Марија Кнежевић, интерни ревизор

План саставила:

Марија Кнежевић, руководилац Службе интерне ревизије



У Шапцу, дана 21.06.2021. године

Број: 47-02-4/2021-48

План одобрио:

ГРАДОНАЧЕЛНИК  
Александар Пајић

