

Република Србија  
Аутономна Покрајина Војводина  
Град Панчево  
Служба интерне ревизије града Панчева  
Број: XVIII-37-01-08/2017  
Датум: 25.12.2017.године

**ГОДИШЊИ ПЛАН РАДА  
СЛУЖБЕ ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ  
ГРАДА ПАНЧЕВА  
ЗА 2018.ГОДИНУ**

На основу члана 17. став 1. тачка 1), члана 23., члана 25. и члана 26. Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 99/11 и 106/13), члана 54. став 1. тачке 5) и члана 98. став 2. Статута града Панчева (“Службени листа града Панчева“ број 25/15-пречишћен текст и 12/16), на предлог шефа Службе интерне ревизије града Панчева, Градоначелник града Панчева дана 25.12.2017.године одобрава

## **ГОДИШЊИ ПЛАН РАДА СЛУЖБЕ ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ ГРАДА ПАНЧЕВА ЗА 2018.ГОДИНУ**

Годишњи план рада Службе интерне ревизије града Панчева сачињен је на основу Стратешког плана рада интерне ревизије града Панчева за период 2017.-2019.године, а у складу са циљевима, приоритетима и расположивим ресурсима.

Годишњи план рада Службе интерне ревизије града Панчева за 2018.годину урађен је на основу процене ризика у функционисању пословног система града Панчева.

Улога интерне ревизије јесте да Градоначелнику града Панчева пружи потврду адекватности система интерних контрола у граду Панчеву. Интерна ревизија помаже да се у граду Панчеву остваре циљеви путем систематичне оцене процеса управљања ризицима, контрола и управљање уопште.

Годишњи план интерне ревизије за 2018.годину садржи следеће активности:

- Обављање ревизија,
- Едукацију и стручно оспособљавање интерног ревизора,
- Достављање Годишњег извештаја о активностима интерне ревизије Централној јединици за хармонизацију,
- Упознавање руководства са улогом и значајем интерне ревизије и система финансијског управљања и контроле,
- Праћење вршења пописа имовине и обавеза, указивање на уочене неправилности и потврду валидности и тачности резултата пописа,
- Обављање осталих послова из области интерне ревизије.

Интерна ревизија се обавља у складу са Међународним стандардима интерне ревизије и прописима којима се уређује интерна ревизија у Републици Србији.

Интерни ревизор је дужан да се у свом раду придржава Повеље интерне ревизије, Етичког кодекса, Приручника којим се прописује методологија рада и упутстава и инструкција које, у складу са Законом, доноси Министар финансија Републике Србије.

У табеларном приказу који следи, дефинисани су циљеви, циљне групе, начин и динамика реализације, као и очекивани резултати приликом спровођења Годишњег плана рада Службе интерне ревизије града Панчева за 2018.годину.

<i>Циљеви:</i>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Смањење ризика у пословању корисника буџетских средстава града Панчева;</li> <li>2. Јачање консултантске улоге интерне ревизије у циљу унапређења пословног система града Панчева;</li> <li>3. Менторска обука за овлашћеног интерног ревизора у јавном сектору и други видови стручног усавршавања, стицања нових и проширења постојећих знања.</li> </ol>
<i>Циљне групе:</i>	<p>Директни, индиректни и остали корисници буџетских средстава, и то:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Градска управа – Финансијско – рачуноводствени систем, подсистем - Благајничко пословање</li> <li>• Градска управа – Систем припреме, планирања и извршења буџета и финансијских планова, подсистем 481-Дотације невладиним организацијама-удружењима у области културе за 2017.годину,</li> <li>• Градска управа – Систем набавки, подсистем – јавне набавке мале вредности</li> <li>• Ревизије по захтеву Градоначелника.</li> </ul>
<i>Начин и динамика реализације:</i>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Смањење ризика у пословању корисника буџетских средстава града Панчева       <ol style="list-style-type: none"> <li>1.1. Провера усаглашености пословања корисника буџетских средстава града Панчева са законима и прописима кроз планирану интерну ревизију (планирање, припрема интерне ревизије, рад на терену, извештавање);</li> <li>1.2. Праћење извршења препорука.</li> <li>1.3. Праћење вршења пописа имовине и обавеза, указивање на уочене неправилности и потврда валидности и тачности резултата пописа.</li> </ol> </li> <li>2. Консултантска улога интерне ревизије у циљу унапређења рада пословног система града Панчева       <ol style="list-style-type: none"> <li>2.1. Идентификовање, анализа и управљање ризицима у раду субјекта ревизије;</li> <li>2.2. Истраживање и дефинисање предлога унапређења пословног система града Панчева;</li> <li>2.3. Организовање консултативних састанака.</li> </ol> </li> <li>3. Обука за овлашћеног интерног ревизора у јавном сектору и други видови стручног усавршавања у циљу стицања нових и проширењу постојећих знања       <ol style="list-style-type: none"> <li>3.1. Менторска обука за овлашћеног интерног ревизора у јавном сектору у организацији Централне јединице за хармонизацију;</li> <li>3.2. Учешће на обукама из области интерне ревизије и финансијског управљања и контроле у организацији Централне јединице за хармонизацију;</li> <li>3.3. Учешће на обукама, радионицама и семинарима из делокруга интерне ревизије</li> </ol> </li> </ol>
<i>Очекивани резултати:</i>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Функционисање пословног система града Панчева у складу са законима и прописима;</li> </ol>

	2. Унапређење рада пословних система у граду Панчеву уз остварење три кључна циља: економичност, ефективност и ефикасност.
<i>Носилац активности:</i>	Шеф Службе интерне ревизије града Панчева - Биљана Цизлер

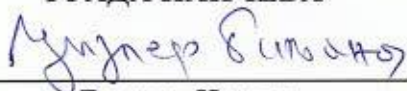
Интерни ревизор ће у циљу стручног обављања предвиђених активности активно сарађивати са:

- Централном јединицом за хармонизацију Министарства финансија Републике Србије,
- Удружењима интерних ревизора,
- колегама, интерним ревизорима и
- Државном ревизорском институцијом.

Едукација и стручно усавршавање интерног ревизора се спроводи на основу Плана континуиране обуке запослених у Служби интерне ревизије за 2018.годину који одобрава Градоначелник града Панчева.

**ПРИПРЕМИО**

**ШЕФ СЛУЖБЕ  
ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ  
ГРАДА ПАНЧЕВА**

  
Биљана Цизлер

**ОДОБРАВА**

**ГРАДОНАЧЕЛНИК  
ГРАДА ПАНЧЕВА**

  
Саша Павлов

Број: XVIII-37-01-8/2017  
Панчево, 25.12.2017.године