

VLADA REPUBLIKE HRVATSKE
Ured Vlade Republike Hrvatske za unutarnju reviziju

GODIŠNJI PLAN RADA UREDA VLADE REPUBLIKE
HRVATSKE ZA UNUTARNJU REVIZIJU
ZA 2019. GODINU

Zagreb, siječanj 2019.

1. UVOD

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).

Misija: Ured pruža pomoć uredima i službama Vlade u pronalaženju mjera za unaprjeđenje poslovanja s ciljem dodavanja vrijednosti i poboljšanja cjelokupnog poslovanja.

Vizija: Ured potiče i prati implementaciju europskih standarda u poslovanju javne uprave u svrhu povećanja efikasnosti, ekonomičnosti i transparentnosti.

Opći cilj Ureda usmjeren je unapređenju sustava upravljanja i kontrolnih mehanizama ureda i službi Vlade u svrhu povećanja efikasnosti poslovanja te usklađenosti s nacionalnim zakonodavstvom i općepriznatim standardima.

Opći cilj Ureda ostvaruje se putem dva posebna cilja:

1. Povećanje efikasnosti i ekonomičnosti poslovanja ureda i službi Vlade.
2. Povećanje 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.

Unutarnja revizija je neovisna aktivnost koja procjenjuje sustav unutarnjih kontrola, daje neovisno i objektivno stručno mišljenje i preporuke, prati provedbu preporuka, izrađuje mišljenja unutarnje revizije o sustavu unutarnjih kontrola za područja koja su bila revidirana u prethodnoj godini kao dio Izjave o fiskalnoj odgovornosti te na taj način pomaže revidiranim subjektima u pronalaženju mjera za unaprjeđenje poslovanja s ciljem dodavanja vrijednosti i poboljšanja cjelokupnog poslovanja.

Ured, osim poslova unutarnje revizije ureda i službi Vlade, obavlja poslove unutarnje revizije za korisnike proračuna s kojima ima potpisane sporazume o obavljanju poslova unutarnje revizije te poslove neophodne za funkcioniranje Ureda kao samostalnog korisnika proračuna.

Poslove unutarnje revizije obavljaju ovlašteni unutarnji revizori Jedinice za unutarnju reviziju programa i projekata Europske unije i Jedinice za unutarnju reviziju sustava poslovanja.

Radom Ureda upravlja ravnatelj Ureda.

¹ „Narodne novine“, broj 39/2012

2. 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 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 2019. godinu i odobrenih godišnjih planova unutarnje revizije korisnika proračuna kod kojih se u 2019. godinu planiraju obaviti unutarnje revizije, izrađen je Godišnji plan rada Ureda Vlade Republike Hrvatske za unutarnju reviziju za 2019. 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 2019. godini u svrhu ostvarenja posebnih ciljeva Ureda, pokazatelje rezultata, rokove provedbe, vrste aktivnosti i reference na strateški plan ili druge planske dokumente.

Za provedbu aktivnosti planiranih Godišnjim planom rada, u financijskom planu Ureda za 2019. osigurana su sredstva u iznosu od 2.356.870,00 kuna.

Plan rada donosi ravnatelj Ureda.

Prikaz planiranih aktivnosti dan je putem tablice broj 1.

Tablica broj 1.

REDNI BROJ	CILJ	AKTIVNOST	POKAZATELJI REZULTATA	NOSITELJ PROVEDBE	ROK PROVEDBE	VRSTA AKTIVNOSTI Z- Zakonodavstv o P-Provedba A-Praćenje i analiza	REFERENCA NA STRATEŠKI PLAN ILI DRUGE STRATEŠKE/PLANSKE DOKUMENTE
1	2	3	4	5	6	7	8
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 revizorska izvješća.	Viši unutarnji revizori, Pomoćnici ravnatelja, Ravnatelj.	veljača-prosinac	P	Strateški plan unutarnje revizije ureda i službi Vlade RH za razdoblje 2019.-2021. i Godišnji plan unutarnje revizije ureda i službi Vlade RH za 2019. godinu.
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	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 revizorska izvješća.	Viši unutarnji revizori, Pomoćnici ravnatelja, Ravnatelj.	veljača-prosinac	P	Strateški plan unutarnje za razdoblje 2019.-2021.: Agencija za zaštitu osobnih podataka, Središnji državni ured za Hrvate izvan Republike Hrvatske, Središnji državni ured za središnju javnu nabavu, Središnji državni ured za razvoj digitalnog društva i Središnji državni ured za šport; Godišnji plan unutarnje revizije za 2019. godinu: Agencija za zaštitu osobnih podataka, Središnji državni ured za Hrvate izvan Republike Hrvatske,

	Središnjim državnim uredima s kojima Ured ima potpisan sporazum o obavljanju revizije.						Središnji državni ured za središnju javnu nabavu, Središnji državni ured za razvoj digitalnog društva i Središnji državni ured za šport (dalje u tekstu: korisnici proračuna)
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 2018. godini.	Mišljenja unutarnje revizije o sustavu unutarnjih kontrola koja su bila revidirana u 2018. godini (15 ureda i službi Vlade i 5 korisnika proračuna).	Viši unutarnji revizori, Pomoćnici ravnatelja, Ravnatelj.	siječanj-veljača	P	Godišnji plan unutarnje revizije ureda i službi Vlade RH za 2019. godinu i godišnji planovi unutarnje revizije korisnika proračuna za 2019.
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.	siječanj	A	Plan rada Ureda Vlade RH za unutarnju reviziju za 2019.
5.	Urediti pitanja od značaja za rad unutarnje revizije Ureda kao zajedničke jedinice za unutarnju reviziju u uredima i službama Vlade i korisnika proračuna, temeljeno na propisima koji uređuju unutarnju reviziju u javnom sektoru RH.	Izrada Internih Pravilnika o unutarnjoj reviziji.	Interni Pravilnik o unutarnjoj reviziji Ureda i službi Vlade te Interni Pravilnici korisnika proračuna.	Pomoćnici ravnatelja, Ravnatelj.	veljača	P	Plan rada Ureda Vlade RH za unutarnju reviziju za 2019.

6.	Pravovremena i efikasna izrada Godišnjeg izvješća o radu Ureda za 2018. temeljena na relevantnim podacima iz baza podataka Ureda.	Izrada godišnjeg izvješća o radu Ureda za 2018. godinu za Ured predsjednika Vlade RH.	Godišnje izvješće o radu Ureda za 2018.	Ravnatelj, Pomoćnici ravnatelja, Viši stručni referent.	31. siječnja	A	Godišnji plan unutarnje revizije Ureda i službi Vlade RH za unutarnju reviziju za 2019.
7.	Pravovremeno praćenje danih preporuka i 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 revizorskih timova.	siječanj – prosinac	A	Godišnji plan unutarnje revizije ureda i službi Vlade RH za 2019. godinu i godišnji planovi unutarnje revizije korisnika proračuna za 2019.
8.	Uspostava učinkovitog sustava unutarnjih kontrola u svrhu dobrog upravljanja poslovnim procesima radi ostvarenja poslovnih ciljeva.	Savjetodavne usluge, analiza postojeće organizacijske strukture i prijedlozi za poboljšanje.	Efikasniji sustav unutarnjih kontrola.	Ravnatelj, Pomoćnici ravnatelja, Viši unutarnji revizori.	ožujak – srpanj	P	Plan rada Ureda Vlade RH za unutarnju reviziju za 2019.
9.	Uspostava sustava unutarnjih kontrola putem pet komponenti: poslovno okruženje, upravljanje rizicima, kontrolne aktivnosti, informacije i komunikacija te praćenje i procjena	Savjetodavni angažman- procjena sustava unutarnjih kontrola Središnjeg državnog ureda za šport i prijedlozi za poboljšanje.	Dokumentiranje poslovnih procesa/ pisanih postupaka /kontrolnih mjera/rizika.	Ravnatelj, Pomoćnici ravnatelja.	rujan – listopad	P	Plan rada Ureda Vlade RH za unutarnju reviziju za 2019.

	sustava Središnjeg državnog ureda za šport.						
10.	Pravovremeno i adekvatno arhiviranje sukladno uputama UZOP-a.	Pregledati i popisati predmete za razvođenje iz 2017. i iz ranijih razdoblja, Popis gradiva /izvršena dostava predmeta u UZOP.	Broj arhiviranih predmeta.	Viši stručni referent.	svibanj i prosinac	P	Plan rada Ureda Vlade RH za unutarnju reviziju za 2019.
11.	Organizacijski ustroj Ureda, popunjavanje upražnjenih radnih mjesta.	Sporazum o trajnom premještanju službenika/javni natječaj za prijam u državnu službu na neodređeno vrijeme.	Izvjешće o obavljenom javnom natječaju.	Pomoćnici ravnatelja.	veljača - studeni	Z	Pravilnik o unutarnjem redu Ureda Vlade RH za unutarnju reviziju.
12.	Efikasna samoprocjena rada unutarnje revizije sukladno Programu osiguranja kvalitete i unapređenja.	Samocjenjivanje rada unutarnje revizije.	Izvjешće o provedenom samoocjenjivanju.	Viši unutarnji revizori.	kolovoz-rujan	A	Godišnji plan unutarnje revizije ureda i službi Vlade za 2019.
13.	Efikasnija podjela ovlasti i odgovornost.	Izmjena Pravilnika o unutarnjem redu Ureda.	Pravilnik o unutarnjem redu Ureda Vlade RH za unutarnju reviziju.	Pomoćnici ravnatelja.	veljača	Z	Uredba o Uredu Vlade RH za unutarnju reviziju.
14.	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.	rujan-listopad	A	Strateški i Godišnji plan unutarnje revizije.
15.	Pravovremena izrada strateških planova unutarnje revizije sukladno Uputi ministra financija.	Izrada/usklađivanje strateških planova unutarnje revizije za razdoblje 2020.-2022. temeljem prethodne procjene rizika.	Strateški planovi unutarnje revizije za razdoblje 2020.-2022.	Ravnatelj, Pomoćnici ravnatelja, Viši unutarnji revizori.	listopad-prosinac	P	Godišnji plan unutarnje revizije ureda i službi Vlade RH za 2019. i godišnji planovi unutarnje revizije korisnika proračuna za 2019.

16.	Pravovremena izrada godišnjih planova unutarnje revizije za 2020. godinu sukladno Uputi ministra financija.	Izrada godišnjih planova unutarnje revizije za 2020. godinu.	Godišnji planovi unutarnje revizije za 2020.	Ravnatelj, Pomoćnici ravnatelja, Viši unutarnji revizori.	prosinac	P	Godišnji plan unutarnje revizije ureda i službi Vlade RH za 2019. i godišnji planovi unutarnje revizije korisnika proračuna za 2019.
-----	---	--	--	---	----------	---	--

* ad-hoc revizija – vremenski okvir nije moguće predvidjeti jer ovisi o zahtjevu čelnika ureda i službi Vlade



KLASA: 022-03/19-02/02

URBROJ: 50446-19-01

Zagreb, 14. siječnja 2019.