



РЕПУБЛИКА СРБИЈА

ГРАД НИШ

Служба за интерну ревизију органа и
служби Града Ниша

Број: ИР 25 /2022

Дана: 18.4. .2022.године

ИЗМЕНА ГОДИШЊЕГ ПЛАНА

ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ ГРАДА НИША
за 2022. годину

На основу члана 17, 23. и 25. и 26. Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање интерне ревизије у јавном сектору ("Сл. гласник РС", бр. 99/2011 и 106/2013) и Повеље интерне ревизије бр.3207/2020-01 од 14.10.2020.године, на предлог руководиоца Службе за интерну ревизију органа и служби Града Ниша, Градоначелница Града Ниша одобрава

ИЗМЕНУ ГОДИШЊЕГ ПЛАНА ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ ГРАДА НИША за 2022. годину

У складу са чланом 26. Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање интерне ревизије у јавном сектору ("Сл. гласник РС", бр. 99/2011 и 106/2013) и проценом ризика наведеног у захтеву председника градске општине Палилула, број **260/22-01 од 13.4.2022.године**, у Годишњем плану интерне ревизије за 2022.годину број ИР83/2021-01 од 22.12.2021.године, у поднаслову **2. Циљеви, активности, начин реализације, очекивани резултати и носиоци активности**, табеларни приказ дефинисаних циљева, активности, начина реализације, као и очекиваних резултата приликом спровођења Годишњег плана рада Службе за интерну ревизију органа и служби Града Ниша, мења се и гласи:

ЦИЉЕВИ:	<ol style="list-style-type: none"> 1. СМАЊЕЊЕ РИЗИКА У ПОСЛОВАЊУ КОРИСНИКА БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА ГРАДА НИША; 2. ЈАЧАЊЕ УЛОГЕ ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ У УНАПРЕЂЕЊУ ПОСЛОВНОГ СИСТЕМА ГРАДА НИША 3. СТРУЧНО УСАВРШАВАЊЕ, СТИЦАЊЕ НОВИХ И ПРОШИРЕЊЕ ПОСТОЈЕЋИХ ЗНАЊА ИНТЕРНИХ РЕВИЗОРА СА СЕРТИФИКАТОМ. СЕРТИФИКАЦИЈА НОВИХ РЕВИЗОРА.
АКТИВНОСТИ:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Градска општина Медијана – ревизија система финансијског извештавања, рачуноводства и пописа, подсистем – основна средства, књижење, помоћна књига и попис. 2. Градска општина Палилула - ревизија система финансијског извештавања, рачуноводства и пописа, подсистем – основна средства, књижење, помоћна књига и попис. 3. Народно позориште Ниш – систем планирања, припреме и извршавања буџета, подсистем ће бити одређен оперативним планом ревизије 4. Саветодавна услуга Управи за финансије (усменим и писаним путем) у процесу израде консолидованог завршног рачуна (идентификовање ризика, анализа пословног процеса и давање препорука и савета за унапређење пословног процеса) 5. Саветодавна услуга Радној групи за финансијско управљање и контролу (усменим и писаним путем) у процесу увођења система финансијског управљања и контроле 6. Сви ревидирани субјекти - праћење реализације прихваћених препорука,

	7. Сви субјекти из делокруга рада - саветодавна услуга на захтев Градоначелнице и ванредна ревизија по налогу Градоначелнице
НАЧИН РЕАЛИЗАЦИЈЕ:	<ol style="list-style-type: none"> 1. СМАЊЕЊЕ РИЗИКА У ПОСЛОВАЊУ КОРИСНИКА БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА ГРАДА НИША <ol style="list-style-type: none"> 1.1. Оцена усаглашености пословних процеса код корисника буџетских средстава Града Ниша са законима и прописима кроз планирану интерну ревизију (планирање ревизије, рад на терену, извештавање) 1.2. Праћење извршења препорука, 2. ЈАЧАЊЕ УЛОГЕ ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ У УНАПРЕЂЕЊУ ПОСЛОВНОГ СИСТЕМА ГРАДА НИША <ol style="list-style-type: none"> 2.1. Идентификовање ризика, анализа пословног процеса и давање препорука и савета за унапређење пословног процеса путем извештаја о извршеној ревизији или путем обављања саветодавних услуга 3. СТРУЧНО УСАВРШАВАЊЕ, СТИЦАЊЕ НОВИХ И ПРОШИРЕЊЕ ПОСТОЈЕЋИХ ЗНАЊА ИНТЕРНИХ РЕВИЗОРА <ol style="list-style-type: none"> 3.1. Учешће на обукама из области интерне ревизије у организацији Централне јединице за хармонизацију – Министарства финансија, 3.2. Учешће на саветовањима, обукма и радионицама из делокруга интерне ревизије,
ОЧЕКИВАНИ РЕЗУЛТАТИ:	<ol style="list-style-type: none"> 1. ФУНКЦИОНИСАЊЕ ПОСЛОВНОГ СИСТЕМА ГРАДА НИША У СКЛАДУ СА ЗАКОНИМА И ПРОПИСИМА; 2. УНАПРЕЂЕЊЕ ПОСЛОВНОГ СИСТЕМА УЗ ОСТВАРЕЊЕ ТРИ КЉУЧНА ЦИЉА : ЕКОНОМИЧНОСТ, ЕФЕКТИВНОСТ И ЕФИКАСНОСТ.
НОСИЛАЦ АКТИВНОСТИ:	<ol style="list-style-type: none"> 1. РУКОВОДИЛАЦ ЈЕДИНИЦЕ ЗА ИНТЕРНУ РЕВИЗИЈУ 2. ИНТЕРНИ РЕВИЗОРИ



Припремила:
Руководилац
јединице за интерну ревизију

Jelena Kovacevic
Јелена Ковачевић



Одобрила:
ГРАДОНАЧЕЛНИЦА

Dragana Sotirovski
Драгана Сотировски

