

Република Србија
Аутономна покрајина Војводина
Покрајинска влада
Служба за интерну ревизију корисника буџетских средстава
Аутономне Покрајине Војводине

Булевар Михајла Пупина 16,
21000 Нови Сад
Т: +381 21 487 4603
Број: 134-021-52/2022-01

Датум: 14. децембар 2022. године

ГОДИШЊИ ПЛАН

Службе за интерну ревизију корисника буџетских средстава
Аутономне Покрајине Војводине
за 2023. годину

Нови Сад, децембар 2022.године

1. Увод

Годишњи план за 2023. годину Службе за интерну ревизију корисника буџетских средстава Аутономне Покрајине Војводине (у даљем тексту: Служба) јесте плански документ којим се конкретизују плански задаци интерне ревизије утврђени у стратешком плану за једну годину.

Годишњим планом ревизије дефинишу се задаци ревизије, утврђују се критичне области у системима који су предмет ревизије, утврђују се рокови за спровођење ревизија и ресурси – како људски, тако и материјални који су неопходни за наредну годину ради извршавања планских задатака.

2. Основни параметри за израду годишњег плана

Годишњи план Службе за 2023. годину рађен је на основу усвојеног Стратешког плана број: 134-021-34/2022-01 од 27.09.2022.године за период од 2023. до 2025. године, те су све активности субјекта ревизије укључене у оба планска документа. Стога, није потребно преиспитивати оцену нивоа ризика за поједине системе, као ни приоритете у раду, јер су у складу са актуелним стратешким планом.

Годишњи план рађен је за четири (4) овлашћена интерна ревизора, а у тренутку израде годишњег плана, расположива су три (3) овлашћена интерна ревизора за извршење планираних обавеза.

3. Задаци Службе у 2023. години

Активности Службе у 2023. години јесу ревизије у следећим системима корисника буџетских средстава Аутономне покрајине Војводине.

Планиране активности Службе у 2023. години

- Планира се пет (5) ревизија корисника буџетских средстава чији је индекс ризика низак, те се сврстава у нискоризичне субјекте:

1. Педагошки завод Војводине
2. Дирекција за робне резерве Аутономне покрајине Војводине
3. Покрајински завод за заштиту природе
4. Народно позориште Суботица - Народно казалиште Суботица - Népszínház Szabadka
5. Центар за породични смештај и усвојење Суботица

За ревизију система с ниским ризиком ангажује се ревизор у периоду од 30 до 40 дана.

- Планирају се десет (10) ревизија следећих корисника буџетских средстава чији је индекс ризика средњи, те се сврставају у субјекте са средњим нивоом ризика:

1. Управа за капитална улагања Аутономне покрајине Војводине
2. Покрајински завод за заштиту споменика културе, Петроварадин
3. Покрајински секретаријат за финансије

4. Управа за заједничке послове покрајинских органа
5. Српско народно позориште
6. Покрајински секретаријат за спорт и омладину
7. Покрајински секретаријат за социјалну политику, демографију и равноправност полова
8. Покрајински секретаријат за урбанизам и заштиту природе
9. Архив Војводине
10. Музеј Војводине

За системе са средњим нивоом ризика потребно је од 40 до 50 дана рада ревизора.

У разради годишњег плана Службе израдиће се оперативни планови руководиоца Службе за краће периоде, који ће се користити као корективни фактор остварења годишњег плана.

Детаљније одређење појединих ревизија – и то по врсти ревизије, алатима који ће бити коришћени и фазама саме ревизије – биће дато приликом израде плана појединих ревизија.

4. Рокови за спровођење ревизија

Током 2023. године биће урађене ревизије петнаест (15) система. Планиране ревизије система дефинисане су у стратешком плану, а рокови за њихово спровођење јесу следећи.

У периоду од 09. јануара до 21. фебруара 2023. године, четири овлашћена интерна ревизора обављало би ревизију следећих корисника буџетских средстава:

1. Педагошки завод Војводине
2. Дирекција за робне резерве Аутономне покрајине Војводине

Време ове планиране ревизије јесте 30 дана интерних ревизора.

У периоду од 22. фебруара до 08. маја 2023. године, четири интерна ревизора обављало би ревизију следећих корисника буџетских средстава:

1. Управа за капитална улагања Аутономне покрајине Војводине
2. Покрајински завод за заштиту споменика културе, Петроварадин
3. Покрајински секретаријат за финансије

Време ове планиране ревизије јесте 50 дана интерних ревизора.

У периоду од 09. маја до 17. јула 2023. године, четири овлашћена интерна ревизора обављало би ревизију следећих корисника буџетских средстава:

1. Управа за заједничке послове покрајинских органа
2. Српско народно позориште
3. Покрајински секретаријат за спорт и омладину

Време ове планиране ревизије јесте 50 дана интерних ревизора.

У периоду од 18. јула до 28. августа 2023. године четири овлашћена интерна ревизора обављало би ревизију следећих корисника буџетских средстава:

1. Покрајински завод за заштиту природе
2. Народно позориште Суботица - Народно казалиште Суботица - Népszínház Szabadka
3. Центар за породични смештај и усвојење Суботица

Време ове планиране ревизије јесте 30 дана интерних ревизора.

У периоду од 29. августа до 30. октобра 2023. године четири овлашћена интерна ревизора обављало би ревизију следећих корисника буџетских средстава:

1. Покрајински секретаријат за социјалну политику, демографију и равноправност полова
2. Покрајински секретаријат за урбанизам и заштиту природе

Време ове планиране ревизије јесте 45 дана интерних ревизора.

У периоду од 31. октобра до 25. децембра 2023. године четири овлашћена интерна ревизора обављало би ревизију следећих корисника буџетских средстава:

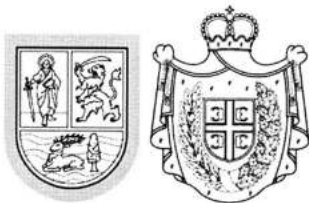
1. Архив Војводине
2. Музеј Војводине

Време ове планиране ревизије јесте 40 дана интерних ревизора.

Рокови за ревизије планирани су тако да су могућа мања одступања која не би утицала на извршење плана. Могуће је да ће се у неким периодима преклапати ревизије појединих система, јер се након сачињавања нацрта извештаја о ревизији оставља одређени рок за примедбе и усаглашавање ставова с руководством корисника буџетских средстава у ком је ревизија урађена.

6. Стручно усавршавање

Током 2023. године обезбедиће се сви потребни услови за стручно усавршавање овлашћених интерних ревизора (тако што ће им се омогућити да похађају организоване стручне семинаре и тако што ће им се обезбедити потребна стручна литература).



Република Србија
Аутономна покрајина Војводина

Покрајинска влада

Булевар Михајла Пупина 16, 21000 Нови Сад
Т: +381 21 487 4260

БРОЈ: 981/2022

ДАТУМ: 14. децембар .2022. године

СЛУЖБА ЗА ИНТЕРНУ РЕВИЗИЈУ КОРИСНИКА БУЏЕТСКИХ СРЕДСТАВА АУТОНОМНЕ ПОКРАЈИНЕ ВОЈВОДИНЕ

На основу члана 24. став 3. Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору („Службени гласник РС”, бр. 99/2011 и 106/2013), председник Покрајинске владе даје

О д о б р е њ е

Одобрава се Годишњи план Службе за интерну ревизију корисника буџетских средстава Аутономне покрајине Војводине за 2023. годину, број: 134-021-52/2022-01 од 14. децембра 2022. године.

ПРЕДСЕДНИК
Покрајинске владе

Игор Мирковић

