



Република Србија
Град Ваљево
Градоначелник града Ваљева
Број 421-1/2024-01
Датум 20.03.2024.година

ДРЖАВНА РЕВИЗОРСКА ИНСТИТУЦИЈА

БЕОГРАД
Макензијева 41

На основу члана 40. став 1. Закона о Државној ревизорској институцији („Службени гласник РС“ бр. 101/05, 54/07, 36/10 и 44/18) субјект ревизије, Град Ваљево, улица Карађорђева број 64 Ваљево, подноси

ИЗВЕШТАЈ О СПРОВОЂЕЊУ ПРЕПОРУКА РАДИ ОТКЛЊАЊА НЕСВРСИСХОДНОСТИ ОТКРИВЕНИХ У РЕВИЗИЈИ

Ефикасност успостављања интерне финансијске контроле у јединицама локалне самоуправе
(тема ревизије)

Број и датум извештаја о ревизији: Број: 400-387/2023-04/29 од 21. децембра 2023. године

Несврсиходности које су обухваћене налазима и закључцима, за које је у поступку ревизије утврђено да би њиховим отклањањем средства од стране субјекта ревизије била употребљена економичније, ефикасније и ефективније, као и у складу са планираним циљевима:

1

Несврсиходности које су обухваћене налазима приоритета 1, које је могуће отклонити у року од 90 дана.

1)

1.	Несврсиходност	навести несврсиходност из извештаја о ревизији
2.	Опис мере исправљања	навести и описати мере и активности које су предузете ради отклањања несврсиходности или смањења ризика од појављивања несврсиходности у будућем пословању
3.	Докази који се прилажу уз овај извештај да је мера исправљања предузета	

Несаврисходности које су обухваћене нагазима приоритета 2, које је могуће отклонити у року до годину дана.

РБ	Препорука	Мера исправљања	-	Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у коме се планира предузимање мере исправљања
1	<p>Граду Ваљево да: Донесе стратегију ризика, изради регистар ризика, усвоји Акциони план и сачини Мале свих пословних процеса и предузме адекватне мере и активност како би у потпуности успоставио ефикасан систем финансијског управљања и контроле;</p>		<p>-Предлог је доношење нове стратегије управљања ризицима и њено редовно ажурирање. - Регистар ризика као интерни документ града Ваљево биће сачињен уз документовање са свим елементима које треба да садржи. Исти ће имати сврху да се у једном документу, пружи кључне информације о скупу ризика у организацији, кључним ризицима и лицима одговорним за управљање ризицима.</p>	<p>Небојша Петровић Начелник Градске управе града Ваљево</p>	<p>У периоду најдуже од 60 дана биће донета одлука о покретању поступка јавне набавке за успостављање система финансијског управљања и контроле у Градској управи града Ваљево Ро за успостављање истог биће 15.12.2024. године чиме ће се испоштовати рок остављен за предузимање мера исправљања. У периоду од 15 дана биће донета Одлука</p>
2	Разматра	У наредном периоду		Градоначелник	Период у коме се

3	результате рада интерне ревизије са руководиоцем Службе интерне ревизије и обезбеди потпуну примену препорука интерне ревизије.	градоначелник града Ваљева организовао састанак руководиоцем службе интерне ревизије града Ваљева са тим циљем и наведеном препоруком.	града Ваљева Лазар Гојковић	планира одржавање састанка је 30 дана.
---	---	--	--------------------------------	--

Докази који се прилажу уз овај извештај да ће мере исправљања бити предузете:

– акциони план

Докази о отклањању несврсисходности достављају се у прилогу извештаја.

Доказе о отклањању несврсисходности обухваћених налазима другог приоритета доставићемо након истека рока за предузимање мера.

Градоначелник
Града Ваљева
Лазар Гојковић





АКЦИОНИ ПЛАН

ГРАДА ВАЉЕВА ЗА ОТЛАЊАЊЕ НЕСВРСИХОДНОСТИ ПОСЛОВАЊА ЕФИКАСНОСТ УСПОСТАВЉАЊА ИНТЕРНЕ ФИНАНСИЈСКЕ КОНТРОЛЕ У ЈЕДИНИЦАМА ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

РБ	Препорука	Мера исправљања		Функција или звање лица одговорног за предузимање мере исправљања	Период у којем се планира предузимање мере исправљања
1	Граду Ваљево да: Донесе стратегију ризика, изради регистар ризика, усвоји Акциони план и сачини Мапе свих пословних процеса и предузме адекватне мере и активности како би у потпуности успоставио ефикасан систем финансијског управљања и контроле;		-Предлог је доношење нове стратегије управљања ризицима и њено редовно ажурирање. - Регистар ризика као интерни документ града Ваљева биће сачињен уз документовање са свим елементима које треба да садржи. Исти ће имати сврху да се у једном документу, пружи кључне информације о скупини ризика у организацији, кључним ризицима и лицима одговорним за управљање ризицима.	Небојша Петронић Начелник Градске управе града Ваљева	У периоду најдужем од 60 дана биће донета одлука о покретању поступка јавне набавке за успостављање система финансијског управљања и контроле у Градској управи града Ваљева Ро за успостављање истог биће 15.12.2024. године чиме ће се испоштовати рок остављен за предузимање мера исправљања. У периоду од 15 дана биће донета Одлука
2	Разматра резултате	У наредном периоду		Градначелник града Ваљева	Период у коме се планира

3	рада интерне ревизије са руководиоцем Службе интерне ревизије и обезбеди потпуну примену преорука интерне ревизије.	градоначелник града Ваљева ће организовати састанак са руководиоцем службе интерне ревизије града Ваљева са тим циљем и наведеном преоруком.		Лазар Гојковић	одржавање састанка је 30 дана.
---	---	--	--	----------------	--------------------------------------

ГРАДОНАЧЕЛНИК ГРАДА ВАЉЕВА
Број: 405-102 /2024-01
Дана: 20.03.2024.година.

ГРАДОНАЧЕЛНИК
Лазар Гојковић

