Република Северна Македонија
ПШТИНА ЖЕЛИНО
Republika e Maqedonisë së Veriut
KOMUNA E ZHELINË
Бр.-Nr. 19-1772/2
14-12 2023 год.-viti
Желино - Zhelinë

ГОДИШЕН ПЛАН

на единицата за внатрешна ревизија во

ОПШТИНА ЖЕЛИНО

за 2024 година

2023 година

Желино

CamScanner

I. ВОВЕД

II. ВРСКА ПОМЕЃУ СТРАТЕШКОТО И ГОДИШНОТО ПЛАНИРАЊЕ

2.1. Усогласеност на планираните ревизии со Стратешкиот план

2.2. Активности во врска со остварувањето на целите на внатрешната ревизија

III. АКТИВНОСТИ НА ВНАТРЕШНАТА РЕВИЗИЈА ВО (2024 година)

3.1. Поединечни ревизии *(2024 година)*

3.2. Други активности на внатрешната ревизија

IV. КАДРОВСКИ КАПАЦИТЕТИ

4.1. Пресметка на потребното време за активностите во Годишниот план

V. ЗАКЛУЧОК

I. ВОВЕД

Годишниот план за (2024 година) е изготвен врз основа на Стратешкиот план (2024-2026год) на внатрешната ревизија донесен од страна на Градоначалникот на Општина Желино .

Во него се содржани активностите на внатрешната ревизија во врска со остварувањето на целите на ЕВР од Стратешкиот план (2024-2026год) со што се одредени целите, опфатот и ресурсите, кои се потребни за извршување на секоја поединечна ревизија за (2024 год) .

Во случај на потреба, а поврзано со значителните промени кои може да се појават во работењето во текот на годината и кои влијаат на активностите на внатрешната ревизија, Годишниот план ќе се ажурира.

Секоја промена на Годишниот план го одобрува Градоначалникот .

II. ВРСКА НА СТРАТЕШКОТО И ГОДИШНОТО ПЛАНИРАЊЕ

2.1. Усогласеност на планираните ревизии со Стратешкиот план

Поединечните ревизии планирани за (2024 год) усогласени се со усвоениот Стратешки план за ревизија (2024-2026 год) . Односот помеѓу задачите кои се планирани во стратешкиот и годишниот план прикажан е во следната табела:

Табела 1: Врска на планираните ревизии во Стратешкиот и Годишниот план

Приоритетни области на ревизија во првата година на Стратешкиот план	**Планирани ревизии во тековната година**
Работата на секторите и одделенијата во општина Желино	**1**
Работата на ООУ на општина Желино	**3**

CamScanner

2.2. Активности поврзани со остварувањето на целите на внатрешната ревизија

Внатрешна ревизија ќе ги спроведе следните активности и поединечни ревизии со цел реализација на поставените цели, односно насоката на работа на внатрешната ревизија:

Табела 2: Активности поврзани со остварувањето на целите на ЕВР

Бр.	Цел на внатрешната ревизија	Активности на внатрешната ревизија за остварување на целите	Планирање на поединечните ревизии
1.	Да се увери дека работата на секторите и одделенијата во општина Желино се во согласност со законот, правилници и другите интерни акти како и работењето од материјално финансиската сфера	Извршување на поединечни ревизии, следење на спроведувањето на препораките, и сл.	
2.	Зајакнување на системот за внатрешна контрола во Опш.Желино	Извршување на поединечни ревизии, следење на спроведувањето на препораките, и сл.	

III. АКТИВНОСТИ НА ВНАТРЕШНАТА РЕВИЗИЈА ВО (2024 ГОДИНА)

3.1. Поединечни ревизии во *(2024 година)*

Внатрешна ревизија во (2024 год) ќе ги спроведе следните поединечни ревизии поради реализација на целите кои се дефинирани во Стратешкиот план како што следува:

Име на ревизијата:	Работењето од формално-правен аспект на "Одделението за урбанизам и заштита на животна средина" опш.Желино
Ниво на ризик *(висок, среден, низок)* :	Среден
Цел на ревизијата:	Проверка на работењето од формално-правен аспект , дали е во согласност со законот и законските прописи
Опфат на ревизијата:	Работењето од формално-правен на одделението
Организациони единици вклучени во Ревизијата	Правна единица
Институции во надлежност	
Ревизорски методи:	Интервју, проверка на документација, анализи итн.

CamScanner

Име на ревизијата:	Работењето од формално-правен аспект и финансиското работење на "ООУ Луиѓ Гуракуќи" Желино, опш.Желино
Ниво на ризик *(висок, среден, низок)* :	Среден
Цел на ревизијата:	Проверка на работењето од формално-правен аспект и финансиското работење, дали е во согласност со законот и законските прописи
Опфат на ревизијата:	Работењето од формално-правен аспект и финансиското работење
Организациони единици вклучени во Ревизијата	Правна единица
Институции во надлежност	
Ревизорски методи:	Интервју, проверка на документација, анализи итн.

Име на ревизијата:	Работењето од формално-правен аспект и финансиското работење на "ООУ Пашко Васа" Групчин, општина Желино.
Ниво на ризик *(висок, среден, низок)* :	Среден
Цел на ревизијата:	Проверка на работењето од формално-правен аспект и финансиското работење, дали е во согласност со законот и законските прописи
Опфат на ревизијата:	Работењето од формално-правен аспект и финансиското работење
Организациони единици вклучени во Ревизијата	Правна единица
Институции во надлежност	
Ревизорски методи:	Интервју, проверка на документација, анализи итн.

Име на ревизијата:	Работењето од формално-правен аспект и финансиското работење на "ООУ Фан Ноли" Требош, општина Желино.
Ниво на ризик *(висок, среден, низок)* :	Среден
Цел на ревизијата:	Проверка на работењето од формално-правен аспект и финансиското работење, дали е во согласност со законот и законските прописи
Опфат на ревизијата:	Работењето од формално-правен аспект и финансиското работење
Организациони единици вклучени во Ревизијата	Правна единица
Институции во надлежност	
Ревизорски методи:	Интервју, проверка на документација, анализи итн.

Планираните ревизии ќе бидат спроведени според следниот распоред:

Табела 3: Годишен план за ревизија – приказ по месеци

Име на ревизија	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
Работењето од формално-правен аспект на "Одделението за урбанизам и заштита на животна средина" опш.Желино	→	→										
Работењето од формално-правен аспект и финансиското работење на "ООУ Луиѓ Гуракуќи"		→	→									

CamScanner

Желино, опш.Желино												
Работењето од формално-правен аспект и финансиското работење на "ООУ Пашко Васа" Групчин, општина Желино.				→								
Работењето од формално-правен аспект и финансиското работење на "ООУ Фан Ноли" Требош, општина Желино.										→		

3.2. Други активности на внатрешната ревизија

Одделението за внатрешна ревизија во 2024 година планира да ги следи и спроведувањето на препораките и ефектите од нивната реализација, ажурирање на стратешкиот план итн.

IV. КАДРОВСКИ КАПАЦИТЕТИ

4.1. Пресметката на потребното време за активностите во Годишниот план

Задачите на ревизијата и потребните денови се доделуваат на активностите во Годишниот план како што следува:

Бр.	Вид на ревизија	Предмет на ревизија	Цел на ревизија	Планирано време за ревизија	Лица ангажирани во ревизијата
1.	Ревизија на усогласеност и ревизија на системот на внатрешни контроли	Работењето од формално-правен аспект на "одделението за урбанизам и заштита на животната средина."	Да се увери дека работата на "Одделението за урбанизам и заштита на животната средина" е основана врз законот, правилници и другите интерни акти.	10 дена 29.01.2024 до 09.02.2024 год.	Абдула Рустеми
2.	Ревизија на усогласеност и ревизија на системот на внатрешни контроли	Работењето од формално-правен аспект и финансиското работење на "ООУ Луиќ Гуракуќи", Желино	Да се увери дека работата на "ООУ Луиќ Гуракуќи" е основана врз законот, правилници и другите интерни акти.	10 дена 19.02.2024 до 01.03.2024 год.	Абдула Рустеми
3.	Ревизија на усогласеност и ревизија на системот на внатрешни контроли	Работењето од формално-правен аспект и финансиското работење на "ООУ Пашко Васа", Групчин.	Да се увери дека работата на "ООУ Пашко Васа", Групчин е основана врз законот, правилници и другите интерни акти	10 дена 17.04.2024 до 30.04.2024 год	Абдула Рустеми

CamScanner

4.	Ревизија на усогласеност и ревизија на системот на внатрешни контроли	Работењето од формално-правен аспект и финансиското работење на "ООУ Фан Ноли", Требош.	Да се увери дека работата на "ООУ Фан Ноли", Требош е основана врз законот, правилници и другите интерни акти	10 дена 07.10.2024 до 18.10.2024 год	Абдула Рустеми

За реализација на активностите предвидени во годишниот план за ревизија во 2024, општина Желино има доволно ресурси за исполнување на целите од овој Годишен план.

V. ЗАКЛУЧОК

Годишниот план за ревизија во 2024 година во општина Желино е донесен врз основа на предвидените потреби.

Бр.19-____/__

__/12/2023 год.

Потпис на раководителот на внатрешната ревизија

Потпис на одговорното лице на институцијата

Република Северна Македонија - Republika e Maqedonisë së Veriut * Општина Желино - Komuna Zhelino * Желино Zhelino