

Број: 1-109/2025-7
Датум: 03.12.2025. године

**ГОДИШЊИ ПЛАН
РАДА ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА
„ПОЛЕТ“ ПЛАНДИШТЕ ЗА 2026. ГОДИНУ**



На основу члана 17. став 1. тачка 1., члана 23., члана 25. и члана 26. Правилника о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 99/11, 106/13 и 84/2023), Повеље интерне ревизије број: 1-65/2024-01 од 29. фебруара 2024.године, на предлог интерног ревизора, ВД Директора Јавног предузећа „Полет“ Пландиште одобрава

ГОДИШЊИ ПЛАН РАДА ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ПОЛЕТ“ ПЛАНДИШТЕ ЗА 2026. ГОДИНУ

Годишњи план рада интерне ревизије Јавног предузећа „Полет“ Пландиште сачињен је на основу Стратешког плана рада интерне ревизије Јавног предузећа „Полет“ Пландиште за период од 2026.- 2028.године, а у складу са циљевима, приоритетима и расположивим ресурсима.

Годишњи план рада интерне ревизије Јавног предузећа „Полет“ Пландиште за 2026. годину урађен је на основу процене ризика у функционисању пословног система Предузећа.

Улога интерне ревизије јесте да ВД Директору пружи потврду адекватности система интерних контрола у Предузећу. Интерна ревизија помаже да се у Предузећу остваре циљеви путем систематичне оцене процеса управљања ризицима, контрола и управљања уопште.

Годишњи план интерне ревизије за 2026.годину садржи следеће активности:

- Обављање ревизија,
- Упознавање руководства са улогом и значајем интерне ревизије и система финансијског управљања и контроле,
- Обављање осталих послова из области интерне ревизије.

Интерна ревизија се обавља у складу са Међународним стандардима интерне ревизије и прописима којима се уређује интерна ревизија у Републици Србији.

Интерни ревизор је дужан да се у свом раду придржава Повеље интерне ревизије, Етичког кодекса, Приручника којим се прописује методологија рада и упутстава и инструкција које, у складу са Законом, доноси Министар финансија Републике Србије.

У табеларном приказу који следи, дефинисани су циљеви, циљне групе, начин и динамика реализације, као и очекивани резултати приликом спровођења Годишњег плана рада интерне ревизије Јавног предузећа „Полет“ Пландиште за 2026. годину.

Циљеви:	Смањење ризика у пословању Предузећа Јачање консултантске улоге интерне ревизије у циљу унапређења пословног система Предузећа
Циљне групе:	Систем: Обављање основне делатности предузећа, Подсистем: Управљање ризицима у издавању, реализацији и контроли радних налога у Служби за комуналне послове за период од 01.09.2025. до 31.05.2026.године
Начин и динамика реализације:	1. Смањење ризика у пословању Предузећа: 1.1.Провера усаглашености пословања Предузећа са законима и прописима кроз планирану интерну ревизију (планирање, припрема интерне ревизије, рад на терену, извештавање); 1.2.Праћење извршења препорука 2. Консултантска улога интерне ревизије у циљу унапређења рада пословног система Предузећа: 2.1.Идентификовање, анализа и управљање ризицима у раду субјекта ревизије; 2.2.Истраживање и дефинисање предлога унапређења пословног система Предузећа; 2.3. Саветодавним састанцима.
Очекивани резултати:	Функционисање пословног система Предузећа у складу са законима и прописима; Унапређење рада пословних система у Предузећу уз остварење три кључна циља: економичност, ефективност и ефикасност.
Носилац активности:	Овлашћени интерни ревизор у јавном сектору – Софија Трбојевић

Интерни ревизор ће у циљу стручног обављања предвиђених активности сарађивати са:

- Централном јединицом за хармонизацију Министарства финансија Републике Србије,
- Удружењима интерних ревизора,
- колегама, интерним ревизорима и
- Државном ревизорском институцијом.

ПРИПРЕМИО:

ОДОБРАВА:

ОВЛАШЋЕНИ ИНТЕРНИ РЕВИЗОР
У ЈАВНОМ СЕКТОРУ

Софија Трбојевић
Софија Трбојевић, дипл.економиста

ВД ДИРЕКТОРА ЈП „ПОЛЕТ“
ПЛАНДИШТЕ

Брдар
Раде Брдар, дипл.инж.пољопривреде