



REPUBLIKA HRVATSKA
OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA
ŽUPAN



IZMJENE I DOPUNE STRATEŠKOG PLANA SLUŽBE UNUTARNJE REVIZIJE U OSJEČKO-BARANJSKOJ ŽUPANIJI

**za razdoblje
2024. – 2026.**

Osijek, siječnja 2025.

I. UVOD

Strateški plan Službe unutarnje revizije Osječko – baranjske županije za razdoblje 2024. – 2026. godine (nastavno: Strateški plan) izrađen je u prosincu 2023. godine te je Župan dana 27.12.2023. godine donio Zaključak o donošenju Strateškog plana u Osječko – baranjskoj županiji za razdoblje 2024. – 2026. godine (KLASA: 042-01/23-01/6 URBROJ: 2158-02-23-16).

Ovim izmjenama i dopunama Strateškog plana Službe unutarnje revizije Osječko-baranjske županije za razdoblje 2024. – 2026. godine mijenjaju se točke kako slijedi:

VI. PRIORITETI REVIDIRANJA U RAZDOBLJU 2024. – 2026.

6.1. Veza prioriternih područja za revidiranje s provedenim analizama

Dopisom od dana 14.11.2024. godine pročelnici upravnih tijela Osječko – baranjske županije (nastavno: OBŽ) dostavili su prijedloge prioriternih programa/aktivnosti za 2025. godinu i to:

1. Upravni odjel za zdravstvo, socijalnu skrb i hrvatske branitelje - Program 1304 – Podizanje kvalitete i dostupnosti socijalne skrbi Projekt T1304 05 Jednokratna pomoć umirovljenicima i Projekt T1304 06 Jednokratne pomoći socijalno ugroženim građanima,
2. Upravni odjel za turizam, kulturu i sport - Program 7004 – Program javnih potreba u sportu Aktivnost A7004 03 – Poticanje i promicanje sporta,
3. Upravni odjel za obrazovanje i mlade - OŠ Milka Cepelića, Vuka i OŠ Josip Kozarac, Josipovac Punitovački.

Kako bi se dostavljeni prijedlozi uvrstili u Godišnji plan za 2025. godinu neophodno je izmijeniti i dopuniti Strateški plan.

Nastavno, obavljene su konzultacije sa Županom i pročelnikom Upravnog odjela za zdravstvo, socijalnu skrb i hrvatske branitelje te je procijenjeno da su rizici definirane revizije pod nazivom Unutarnja revizija poslovanja ustanove u zdravstvu – Poliklinika SUVAG Osijek, provedbom preporuka iz 2021. godine, značajno smanjili stupanj izloženosti riziku. Slijedom navedenog, ova revizija se briše iz Strateškog plana.

Međutim, novi prijedlog rizičnog programa Upravnog odjela za zdravstvo, socijalnu skrb i hrvatske branitelje utječe da se prioritarno područje širi te se unutarnja revizija pod nazivom Jednokratne pomoći obiteljima novorođene djece sa područja OBŽ mijenja te ista glasi: Jednokratne pomoći umirovljenicima, socijalno ugroženim građanima i obiteljima novorođene djece.

Također, navedeni prijedlozi prioriternih područja pod rednim brojem 2. i 3. dodaju se kao dvije nove unutarnje revizije u 2025. godini.

Prethodno navedeno, mijenja Tablicu Veza prioriternih područja revidiranja na način da se briše redni broj 5. te redni brojevi 6. do 13. postaju redni brojevi 5. do 14. budući da se dodaju 2 (dva) nova prioritarna područja revidiranja za 2025. godinu. Nazivi Prioriternih područja revidiranja od rednog broja 5. do 9. za 2025. godinu prikazani su u tablici koja slijedi, dok nazivi Prioriternih područja od rednog broja 10. do 14. ostaju nepromijenjeni.

Veza prioritetnih područja revidiranja s provedenim analizama i procjenom rizika

Prioritetna područja revidiranja	Poveznice					Ciljevi unutarnje revizije
	Doprinos strateškim ciljevima	Financijska značajnost	Razina rizičnosti	Nalaz vanjskih kontrola	Zahtjev čelnika/pročelnika	
5. Shema – voće, povrće i mlijeko (UO za obrazovanje i mlade)	X	X	16	-	X	Zaštita novčanih sredstava Proračuna
6. Kapitalna ulaganja u sportske objekte i terene (UO za turizam, kulturu i sport)	X	X	20	-	X	Jačanje sustava unutarnjih kontrola ulaganja u objekt i nabavu opreme
7. Jednokratne pomoći umirovljenicima, socijalno ugroženim građanima i obiteljima novorođene djece	X	X	16	-	X	Zaštita novčanih sredstava Proračuna
8. Financiranje osnovnog školstva prema minimalnom standardu	X	X	20	-	X	Jačanje sustava unutarnjih kontrola u poslovanju proračunskih korisnika iz područja osnovnog školstva
9. Program javnih potreba u sportu	X	X	20	-	X	Jačanje sustava unutarnjih kontrola namjenskog trošenja proračunskih sredstava

6.2. Popis prioritetnih područja za revidiranje s rasporedom revidiranja

Prioritetna područja revidiranja		2025.
5.	Shema – voće, povrće i mlijeko (UO za obrazovanje i mlade)	X
6.	Kapitalna ulaganja u sportske objekte i terene (UO za turizam, kulturu i sport)	X
7.	Jednokratne pomoći umirovljenicima, socijalno ugroženim građanima i obiteljima novorođene djece	X
8.	Financiranje osnovnog školstva prema minimalnom standardu	X
9.	Program javnih potreba u sportu	X
Ukupno		5

II. ZAKLJUČAK

Sve ostale točke Strateškog plana Službe unutarnje revizije Osječko – baranjske županije za razdoblje 2024. – 2026. godine, ostaju neizmijenjene.

KLASA: 042-01/25-01/3

URBROJ: 2158-22/02-25-2

Osijek, 24.01.2025. godine

Priredila:
Služba unutarnje revizije



ZAMJENIK ŽUPANA KOJI
OBNAŠA DUŽNOST
ŽUPANA



Mato Lukić