

**PLAN PROVEDBE NALOGA I PREPORUKA I IZVJEŠTAVANJE O PROVEDBI**

<b>Subjekt revizije:</b>	Ličko-senjska županija	Zakonski predstavnik subjekta revizije:	Ernest Petry
<b>Vrsta revizije i obuhvaćeno razdoblje:</b>	Financijska revizija 2021	<b>Osoba za kontakt (ime i prezime, telefon, e-adresa):</b>	Mira Jurišić, 053 588 238
<b>KLASA DUR-a:</b>	041-01/22-02/30	<b>KLASA subjekta revizije:</b>	470-01/22-01/01
<b>URBROJ DUR-a:</b>		<b>URBROJ subjekta revizije:</b>	2125-02-23-9
<b>Rok za dostavu Plana:</b>	16.01.2023.	<b>Datum sastavljanja obrasca Plan provedbe naloga i preporuka i izvještavanje o provedbi:</b>	31.05.2023.

Točka Nalaza	Nalog i/ili preporuka	Aktivnosti	Rokovi		Primjedbe DUR-a (članak 22., stavak 3. Zakona o Državnom uredu za reviziju)		Napomena DUR-a	Napomena subjekta revizije
			Planirani rok provedbe	4a	Provedeno do datuma predaje plana	4b		
1	2	3	4a	4b	5a	5b	5c	5d
Računovodstveno poslovanje i financijski izvještaji	Državni ured za reviziju naložio je uskladiti podatke o potraživanjima za dane zajmove za razvitak maloga gospodarstva u analitičkoj evidenciji potraživanja i glavnoj knjizi, u skladu s odredbama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu.	-uskladit će se podaci o potraživanjima za dane zajmove za razvitak maloga gospodarstva u analitičkoj evidenciji potraživanja i glavnoj knjizi temeljem nalaza i uputa unutarnje revizije po provedenom postupku procesa upravljanja potraživanjima	31.12.2023.	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>		

Plan provedbe (članak 22. Zakona o Državnom uredu za reviziju)

Plan provedbe (članak 22. Zakona o Državnom uredu za reviziju)

Točka Nalaza	Nalog i/ili preporuka	Aktivnosti	Rokovi			Primjedbe DUR-a (članak 22., stavak 3. Zakona o Državnom uredu za reviziju)		Napomena DUR-a	Napomena subjekta revizije
			Planirani rok provedbe	Provedeno do datuma predaje plana	Primjedbe na aktivnosti i rokove	Usklađeno s primjedbama DUR-a			
1	2	3	4a	4b	5a	5b	5c	5d	
Računovodstveno poslovanje i financijski izvještaji	Državni ured za reviziju naložio je koncem godine obavljati ispravak vrijednosti svih potraživanja u skladu s odredbama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu.	- obaviti će se koncem godine ispravak vrijednosti svih potraživanja sukladno zakonskim propisima	31.12.2023.	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>			
	Državni ured za reviziju naložio je obavljati cjeloviti popis imovine i obveza u skladu s odredbama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu te Uputom o obavljanju popisa imovine i obveza.	-obaviti će se cjeloviti popis imovine i obveza sukladno navedenim zakonskim propisima	28.02.2023.	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>			
Rashodi	Državni ured za reviziju naložio je kod obračuna i isplate plaće zaposlenicima, u dijelu koji se odnosi na masu sredstava za plaće, postupiti u skladu s odredbama Zakona o plaćama u lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi.	-kod obračuna i isplate plaće zaposlenicima, u dijelu koji se odnosi na masu sredstava za plaće postupiti će se sukladno propisanim zakonskim odredbama	31.12.2023.	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>			

Plan provedbe (članak 22. Zakona o Državnom uredu za reviziju)

Točka Nalaza	Nalog i/ili preporuka	Aktivnosti	Rokovi				Primjedbe DUR-a (članak 22., stavak 3. Zakona o Državnom uredu za reviziju)		Napomena DUR-a	Napomena subjekta revizije
			Planirani rok provedbe	Provedeno do datuma predaje plana	Primjedbe na aktivnosti i rokove	Usklađeno s primjedbama DUR-a	5a	5b		
1	2	3	4a	4b	5a	5b	5c	5d		
	Državni ured za reviziju preporučio je utvrditi kriterije za utvrđivanje novčane nagrade za radne rezultate (dodatnu plaću) i način isplate nagrade, u skladu s odredbama Zakona o plaćama u lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi.	- utvrditi će se kriteriji za utvrđivanje novčane nagrade za radne rezultate (dodatnu plaću) i način isplate nagrade sukladno propisanim zakonskim odredbama	31.12.2023.	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>				
Rashodi	Državni ured za reviziju naložio je programe ili projekte koji se odnose na sportske događaje i organiziranje natjecanja, nabavu sportske opreme i druge potrebe u sportu planirati i financirati putem programa javnih potreba u sportu u skladu s odredbama Zakona o sportu.			<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>				

**PLAN PROVEDBE NALOGA I PREPORUKA I IZVJEŠTAVANJE O PROVEDBI**

<b>Subjekt revizije:</b>	Ličko-senjska županija	Zakonski predstavnik subjekta revizije:	Ernest Petry
<b>Vrsta revizije i obuhvaćeno razdoblje:</b>	Financijska revizija 2021	<b>Osoba za kontakt:</b> (ime i prezime, telefon, e-adresa):	Mira Jurišić, 053 588 238
<b>KLASA DUR-a:</b>	041-01/22-02/30	<b>KLASA subjekta revizije:</b>	470-01/22-01/01
<b>URBROJ DUR-a:</b>		<b>URBROJ subjekta revizije:</b>	2125-02-23-9
<b>Rok za dostavu Plana:</b>	16.01.2023.	<b>Datum sastavljanja obrasca Plan provedbe naloga i preporuka i izvještavanje o provedbi:</b>	31.05.2023.

Točka Nalaza	Nalog i/ili preporuka	Izvjestavanje o provedbi (članak 23., stavak 1. Zakona o Državnom uredu za reviziju)		Izvjestavanje o provedbi nakon isteka zakonskog roka		Napomena DUR-a	Napomena subjekta revizije	
		Zakonom propisani rok za izvještavanje	Status (provedeno, provedeno nakon roka, u postupku provedbe, djelomično provedeno, nije provedeno ili nije primjenjivo)	Datum izvještavanja	Status (provedeno, provedeno nakon roka, u postupku provedbe, djelomično provedeno, nije provedeno ili nije primjenjivo)			Datum izvještavanja
1	2	6 30.01.2024.	7	8	9	10	11	12
Računovodstveno poslovanje i financijski izvještaji	Državni ured za reviziju naložio je uskladiti podatke o potraživanjima za dane zajmove za razvitak maloga gospodarstva u analitičkoj evidenciji potraživanja i glavnoj knjizi, u skladu s odredbama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu.							

Točka Nalaza	Nalog i/ili preporuka	Izvršavanje o provedbi (članak 23., stavak 1. Zakona o Državnom uredu za reviziju)			Izvršavanje o provedbi nakon isteka zakonskog roka		Napomena DUR-a	Napomena subjekta revizije
		Zakonom propisani rok za izvršavanje	Status (provedeno, provedeno nakon roka, u postupku provedbe, djelomično provedeno, nije provedeno ili nije primjenjivo)	Datum izvršavanja	Status (provedeno, provedeno nakon roka, u postupku provedbe, djelomično provedeno, nije provedeno ili nije primjenjivo)	Datum izvršavanja		
1	2 Državni ured za reviziju naložio je koncem godine obavljati ispravak vrijednosti svih potraživanja u skladu s odredbama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu.	6 30.01.2024.	7 Provedeno	8 31.05.2023.	9	10	11	12 Ispravak vrijednosti svih potraživanja proveden je na dan 31.12.2022. godine u skladu s odredbama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu.
Računovodstveno poslovanje i financijski izvještaji	Državni ured za reviziju naložio je obavljati cjelovit popis imovine i obveza u skladu s odredbama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu te Uputom o obavljanju popisa imovine i obveza.	30.03.2023.	Provedeno	07.03.2023.				Povjerenstvo zapopis imovine i obveza Ličko-senjske županije  na dan 31.12.2022. izvršilo je cjeloviti popis imovine i obveza i dostavilo Izvješće čelniku KLASA: 406-01/22-01/64.URBROJ:2 125-07-23-4 od 14.02.2023.

Točka Nalaza	Nalog i/ili preporuka	Izvršavanje o provedbi (članak 23., stavak 1. Zakona o Državnom uredu za reviziju)			Izvršavanje o provedbi nakon isteka zakonskog roka		Napomena DUR-a	Napomena subjekta revizije
		Zakonom propisani rok za izvršavanje	Status (provedeno, provedeno nakon roka, u postupku provedbe, djelomično provedeno, nije provedeno ili nije primjenjivo)	Datum izvršavanja	Status (provedeno, provedeno nakon roka, u postupku provedbe, djelomično provedeno, nije provedeno ili nije primjenjivo)	Datum izvršavanja		
1	2 Državni ured za reviziju naložio je kod obračuna i isplate plaće zaposlenicima, u dijelu koji se odnosi na masu sredstava za plaće, postupiti u skladu s odredbama Zakona o plaćama u lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi.	6 30.01.2024.	7 Provedeno	8 31.05.2023.	9 Provedeno	10 10	11 11	12 12
Rashodi	Državni ured za reviziju preporučio je utvrditi kriterije za utvrđivanje novčane nagrade za radne rezultate (dodatnu plaću) i način isplate nagrade, u skladu s odredbama Zakona o plaćama u lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi.	30.01.2024.	Provedeno	31.05.2023.	Provedeno			Župan Ličko - senjske županije je donio Pravilnik o kriterijima za utvrđivanje natprosječnih rezultata u radu i načinu isplate dodatka za uspješnost u radu koji je objavljen u Županijskom glasniku br. 29/22
	Državni ured za reviziju naložio je programe ili projekte koji se odnose na sportske događaje i organiziranje natjecanja, nabavu sportske opreme i druge potrebe u sportu planirati i financirati putem programa javnih potreba u sportu u skladu s odredbama Zakona o sportu.							

