



Zapisnik 9. korespondenčne seje Sveta CIRIUS-a Vipava

DOLGOROČNI NAČRT REVIZIJE CIRIUS VIPAVA

Predsednica sveta zavoda je dne, 28. 11. 2023 članom Sveta poslala glasovnico 9. korespondenčne seje in obrazložitev:

»Notranje revidiranje je kasnejše presojanje pravilnosti ureditve računovodskega kontroliranja in zanesljivosti njegovega delovanja.

Notranja revizija se opravlja na podlagi 100. člena Zakona o javnih financah, po katerem je ravnatelj odgovoren za vzpostavitev in delovanje ustreznega sistema finančnega poslovanja in kontrol ter notranjega revidiranja.

10. člen Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ pravi, da so proračunski uporabniki, katerih letni proračun presega 500 mio SIT dolžni zagotoviti notranjo revizijo svojega poslovanja vsako leto z lastno notranjo revizijsko službo ali v skladu z 11. ali 12. členom tega pravilnika.

12. člen Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ omogoča, da CIRIUS Vipava lahko za izvajanje notranjih revizijskih storitev najame zunanje izvajalce.

PREDLOG DOLGOROČNEGA NAČRTA NOTRANJEGA REVIDIRANJA CIRIUS VIPAVA OD LETA 2023- 2027:

Predmet revizijskega pregleda	2023	2024	2025	2026	2027
Preveritev obstoja in delovanja notranjih kontrol na področju nabave (krogotok računovodskih listin)	X				
Pregled potnih nalogov	X				
Pregled procesa planiranja oz. finančnega načrtovanja		X			
Pregled notranjega kontrolnega sistema (vodstvene funkcije, kontrolnega okolja, organizacije poslovanja zavoda, krogotoka dokumentacije, nadzornih kontrol, obvladovanje tveganj ipd.)			X		
Pregled notranjih kontrol v poslovnih procesih nabave osnovnih sredstev, blaga, materiala in storitev				X	



<i>Pregled procesa financiranja oz. procesa zaračunavanja storitev, ki so financirane s proračunskih sredstev</i>		X			
<i>Pregled varnostnih vidikov IT kot podpore poslovnim procesom, arhiviranje, varstvo osebnih podatkov</i>					X
<i>Pregled obvladovanja davčnih tveganj zavoda – po posameznih področjih (DDPO, DDV, obračun plač in potnih stroškov)</i>			X		
<i>Skladnost izvajanja javnih naročil z Zakonom o javnem naročanju</i>					X
<i>Pregled pravilnosti izvajanja tržne dejavnosti</i>		X			
<i>Preveritev, vzpostavitev delovanja notranjih kontrol na področju plač, nadomestil plač ter vseh stroškov v zvezi z delom</i>				X	
<i>Pregled računovodske funkcije in kontrolnega sistema pri zaključevanju poslovnih knjig in izdelavi računovodskih izkazov</i>					X
<i>Pregled stroškovnega računovodenja zavoda</i>	X				
<i>Pregled načina spremljanja in obvladovanja stroškov v zavodu, ocena gospodarnosti in učinkovitosti zavoda glede na opredeljene standarde in merila</i>		X			
<i>Notranje revizijski pregled na zahtevo vodstva ali Sveta zavoda (po potrebi)</i>					
<i>Preveritev upoštevanja priporočil službe notranje revizije</i>	X	X	X	X	X

Ker je do konca koledarskega leta le še en mesec, je nujno, da svet čimprej obravnava predlog revizije in glasuje.

V obdobju 2018- 2022 je revizijo opravil zunanji izvajalec in sicer podjetje Ikum, ki je poslal najugodnejšo ponudbo.

Sklep številka 9.1.:

Svet zavoda CIRIUS Vipava potrjuje, da notranjo revizijo CIRIUS-a opravi zunanji revizor.

a.) POTRJUJEM SKLEP

b.) NE POTRJUJEM SKLEPA

Sklep številka 9.2.:

Svet zavoda CIRIUS Vipava potrjuje dolgoročni načrt revidiranja CIRIUS-a Vipava za obdobje 2023-2027.



CIRIUS VIPAVA

Center za izobraževanje, rehabilitacijo
in usposabljanje Vipava

Vojkova ulica 33
5271 Vipava
Slovenija

t: 05 36 55 200

f: 05 36 55 225

e: info@cirijs-vipava.si

i: www.cirijs-vipava.si

a.) POTRJUJEM SKLEP

b.) NE POTRJUJEM SKLEPA

*Prosim, da odgovore pošljete do srede 6.12.2023 do 12.00 na elektronski naslov:
tajnistvo@cirijs-vipava.si.*

Svojo odločitev so člani Sveta zavoda posredovali na elektronski naslov: tajnistvo@cirijs-vipava.si. Glasovalo je 6 članov, 6 ZA in 0 PROTI.

Sklep št.9. 1.: Svet zavoda CIRIUS Vipava z 6 glasovi ZA in 0 glas PROTI potrjuje, da notranjo revizijo CIRIUS-a opravi zunanji revizor.

Sklep št.9. 2.: Svet zavoda CIRIUS Vipava z 6 glasovi ZA in 0 glas PROTI potrjuje dolgoročni načrt revidiranja CIRIUS-a Vipava za obdobje 2023-2027.

Vipava, 7.12.2023

Zapisa: Tatjana Pregeljč, tajnik VI

Alenka Premrl Lemut
predsednica sveta zavoda

