CRNA GORA
DRŽAVNA REVIZORSKA INSTITUCIJA
Broj: 06-035/26 -1470/2
Podgorica, 15.06. 2026. godine

Na osnovu člana 38 stav 1 tačka 9 Zakona o Državnoj revizorskoj instituciji ("Službeni list RCG", br. 28/04, 27/06, 78/06 i "Službeni list Crne Gore", br. 17/07 i 31/14), člana 8 stav 1 al. 15 Poslovnika Državne revizorske institucije ("Sl. list Crne Gore", br. 03/15 i 094/24), Senat Državne revizorske institucije je na 575. sjednici održanoj 11.06.2026. godine donio

ANEKS 2

PLAN ZA UNAPREĐENJE UNUTRAŠNJE KONTROLE ZA 2026.GODINU

	UOČENA SLABOST/NEDOSTATAK	PREDLOŽENA AKTIVNOST	POTREBNI RESURSI	ODGOVORNA OSOBA	ROK ZA SPROVOĐENE
1.	Ažuriranje Registra rizika DRI	Da se sagledaju rizici organizacionih jedinica koji su 05.06. 2025. godine dostavljeni Senatu na razmatranje i usvajanje, kao i da rukovodioci organizacionih jedinica koji nijesu ažurirali rizike iste pripreme i dostave Senatu radi usvajanja ažuriranog Registra rizika DRI	Nijesu potrebna dodatna finansijska sredstva	Senat/ rukovodioci organizacionih jedinica	do kraja II kvartala 2026. godine

2.	Zaposleni nijesu prisustvovali obukama u oblasti upravljanja rizicima u prethodnoj godini	Da zaposleni u DRI prisustvuju obukama iz oblasti upravljanja rizicima koje organizuje Uprava za ljudske resurse u okviru specifičnih programa obuka	Nijesu potrebna dodatna finansijska sredstva	Rukovodioci organizacionih jedinica	Kontinuirano
3.	Da se preduzmu potrebne aktivnosti na popunu upražnjenih radnih mjesta u Jedinici za unutrašnju reviziju	Raspisivanje oglasa za popunu radnog mjesta: Rukovodilac jedinice za unutrašnju reviziju, koje je predviđeno Kadrovskim planom za 2026. godinu	Nijesu potrebna dodatna finansijska sredstva	Senat	decembar 2026. godine
4.	Izrada novih internih pravila i ažuriranje postojećih za ključne procese u Instituciji	Izvršiti analizu postojećih internih procedura i iste ažurirati, ukoliko je potrebno, a ukoliko postoje poslovni procesi koji su značajni, a da za iste nijesu donesene interne procedure, iste donijeti.	Nijesu potrebna dodatna finasijska sdredstva	FMS menadžer i zaposleni koji su uključeni u navedene procese	Kontinuirano

PREDSJEDNIK SENATA DRI

Siniša Čađenović