

Na temelju članka 32. Statuta Krapinsko-zagorske županije („Službeni glasnik Krapinsko-zagorske županije“ broj 13/01., 5/06., 14/09, 11/13. i 13/18) i članka 22. stavka 1. Pravilnika o unutarnjoj reviziji u javnom sektoru (Narodne novine broj 42/16 i 77/19) župan Krapinsko-zagorske županije donosi

PRAVILNIK O UNUTARNJOJ REVIZIJI U KRAPINSKO-ZAGORSKOJ ŽUPANIJI

I. UVODNE ODREDBE

Članak 1.

Pravilnikom o unutarnjoj reviziji (dalje u tekstu: Pravilnik) uređuju se pitanja od značaja za rad unutarnje revizije u Krapinsko-zagorskoj županiji i institucijama iz nadležnosti navedenih u Prilogu broj 1. ovoga Pravilnika, a temeljeno na propisima koji uređuju unutarnju reviziju u javnom sektoru Republike Hrvatske.

Članak 2.

Pojmovi koji se koriste u ovom Pravilniku imaju značenje utvrđeno Zakonom o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru¹ (u daljnjem tekstu: Zakon).

Članak 3.

Temeljna načela za profesionalno obavljanje unutarnje revizije jesu da unutarnja revizija:

- Pokazuje integritet
- Pokazuje stručnost i dužnu pažnju
- Objektivna je i neovisna
- Usklađuje se sa strategijom, ciljevima i rizicima institucije
- Odgovarajuće je pozicionirana i posjeduje primjerene resurse
- Pokazuje kvalitetu i kontinuirano poboljšanje
- Učinkovito komunicira
- Pruža na riziku utemeljeno mišljenje
- Ima proaktivan pristup usmjeren na budućnost
- Promovira unapređenja u instituciji.

Svrha unutarnje revizije

Članak 4.

(1) Svrha unutarnje revizije je neovisna i objektivna procjena sustava unutarnjih kontrola te davanje mišljenja i savjeta za poboljšanje djelotvornosti procesa upravljanja rizicima, kontrola i upravljanja poslovanjem odnosno korporativnog upravljanja.

(2) Poslovi unutarnje revizije obuhvaćaju planiranje i obavljanje revizija te pružanje savjetodavnih usluga.

¹ Narodne novine, br. 78/15 i 102/19

(3) Poslovi planiranja i obavljanja unutarnje revizije obuhvaćaju:

- a) izradu strateških i godišnjih planova te planova pojedinačnih revizija
- b) obavljanje revizija i drugih aktivnosti u skladu s planom
- c) izvješćivanje o provedbi unutarnje revizije
- d) praćenje provedbe danih preporuka.

(4) Savjetodavne aktivnosti se provode u skladu s postojećim resursima na način da se vrsta i obuhvat istih određuju u dogovoru s rukovoditeljem koji traži savjet u cilju poboljšanja djelotvornosti procesa upravljanja rizicima, kontrola i upravljanja poslovanjem odnosno korporativnog upravljanja.

(5) Unutarnji revizori mogu sudjelovati u radu radnih skupina isključivo u cilju davanja savjetodavnih usluga.

(6) Kod pružanja savjetodavnih usluga unutarnji revizori ne preuzimaju odgovornost rukovoditelja.

(7) U obavljanju poslova unutarnje revizije unutarnji revizor je dužan pridržavati se načela i pravila ponašanja utvrđenih Kodeksom strukovne etike unutarnjih revizora u javnom sektoru².

II. ORGANIZACIJSKO USTROJSTVO I DJELOKRUG RADA

Članak 5.

(1) Ustrojstvena jedinica nadležna za obavljanje poslova unutarnje revizije u Krapinsko-zagorskoj županiji je Služba za unutarnju reviziju, što je definirano Odlukom o ustrojstvu upravnih tijela Krapinsko-zagorske županije.

(2) Služba za unutarnju reviziju obavlja poslove unutarnje revizije za Krapinsko-zagorsku županiju i institucije iz nadležnosti, a koje uključuju proračunske i izvanproračunske korisnike te trgovačka društva i druge pravne osobe obveznike podnošenja Izjave o fiskalnoj odgovornosti. Popis institucija iz nadležnosti za koje se obavljaju poslovi unutarnje revizije nalazi se u Prilogu broj 1. ovoga Pravilnika.

III. NEOVISNOST JEDINICE ZA UNUTARNJU REVIZIJU

Članak 6.

(1) Služba za unutarnju reviziju ustrojstveno i funkcionalno izravno je odgovorna županu.

(2) Služba za unutarnju reviziju neovisna je o drugim ustrojstvenim jedinicama institucije i institucije iz nadležnosti u planiranju rada, obavljanju poslova unutarnje revizije i izvještavanju.

(3) Unutarnji revizor ne može biti uključen u obavljanje izvršnih funkcija institucije i institucija iz nadležnosti, odnosno ne može biti operativno uključen u donošenje odluka i obavljanje poslova u programu, projektu, aktivnosti ili poslovnom procesu koji je ili može biti predmet revizije.

² Narodne novine, br. 42/16

IV. OBJEKTIVNOST UNUTARNJIH REVIZORA

Članak 7.

(1) Unutarnji revizor prilikom procjene sustava unutarnjih kontrola te davanja mišljenja i savjeta za poboljšanje djelotvornosti procesa upravljanja rizicima, kontrola i upravljanja poslovanjem, odnosno korporativnog upravljanja ne smije biti pod utjecajem osobnih interesa ili interesa drugih strana.

(2) Ako unutarnji revizor smatra da postoje ograničenja u smislu neispunjavanja uvjeta iz stavka 1. ovoga članka o tome će izvijestiti rukovoditelja unutarnje revizije, odnosno župana.

(3) Unutarnji revizor se mora izuzeti od obavljanja unutarnje revizije područja poslovanja za koje je prethodno bio odgovoran. Smatra se da je objektivnost narušena kada unutarnji revizor obavlja unutarnju reviziju programa, projekata, aktivnosti ili poslovnih procesa za koje je bio odgovoran tijekom prethodne godine.

V. ODGOVORNOSTI I OBVEZE

Članak 8.

(1) Rukovoditelj unutarnje revizije ima sljedeće odgovornosti i obveze:

a) izraditi prijedlog strateškog i godišnjeg plana unutarnje revizije, na temelju procjene rizika od strane unutarnje revizije, a u suradnji s rukovoditeljima institucije i institucija iz nadležnosti

b) prijedlog strateškog i godišnjeg plana iz točke a) ovoga stavka, prema procjeni rukovoditelja unutarnje revizije sadrži i prijedlog za obavljanje revizija horizontalnih i vertikalnih procesa temeljem suradnje s jedinicama za unutarnju reviziju iz članka 11. ovoga Pravilnika

c) najkasnije do 20. prosinca tekuće godine podnosi prijedlog strateškog i godišnjeg plana unutarnje revizije županu koji donosi planove najkasnije do 31. prosinca tekuće godine za sljedeće razdoblje.

d) dostaviti usvojen strateški i godišnji plan unutarnje revizije rukovodstvu institucije.

e) dostaviti usvojen godišnji plan unutarnjim ustrojstvenim jedinicama i institucijama iz nadležnosti koje će biti obuhvaćene unutarnjom revizijom

f) osigurati provedbu strateškog i godišnjeg plana te obavljanje poslova unutarnje revizije, u skladu s Međunarodnim okvirom profesionalnog djelovanja te propisima kojima se uređuje unutarnja revizija u javnom sektoru Republike Hrvatske, uključujući sudjelovanje u njihovom obavljanju

g) nadzirati obavljanje svih pojedinačnih revizija kako bi se osigurala usklađenost s metodologijom rada unutarnje revizije, ciljem i opsegom revizije

h) osigurati praćenje provedbe preporuka, odnosno provode li se preporuke sukladno planu djelovanja

i) izvještavati župana o statusu provedbe preporuka radi poduzimanja potrebnih mjera

j) izrađivati pojedinačna, periodična i godišnja izvješća o radu unutarnje revizije

k) izraditi interne radne postupke utemeljene na metodologiji rada unutarnje revizije, a prilagođene posebnostima poslovanja institucije

l) unaprjeđivati kvalitetu aktivnosti unutarnje revizije i o poduzetim aktivnostima izvještavati župana

m) učinkovito koristiti resurse koje ima na raspolaganju u cilju postizanja djelotvornosti i efikasnosti u obavljanju poslova unutarnje revizije

n) izraditi Mišljenje unutarnje revizije o funkcioniranju sustava unutarnjih kontrola za područja koja su bila revidirana u prethodnoj godini u skladu s propisima koji uređuju podnošenje Izjave o fiskalnoj odgovornosti

o) obavljati druge poslove iz djelokruga rada unutarnje revizije.

(2) Unutarnji revizori imaju sljedeće odgovornosti i obveze:

a) sudjelovati u izradi strateškog i godišnjeg plana unutarnje revizije

b) obavljati poslove unutarnje revizije u svojstvu voditelja tima, člana tima ili pojedinačno, ovisno o odluci rukovoditelja unutarnje revizije, u skladu s Međunarodnim okvirom profesionalnog djelovanja te propisima kojima se uređuje unutarnja revizija u javnom sektoru Republike Hrvatske

c) izvještavati rukovoditelja unutarnje revizije/voditelja revizijskog tima u slučaju da tijekom obavljanja revizije dođe do kršenja etičkih načela i pravila

d) pružiti stručnu podršku vezano uz poboljšanje djelotvornosti i učinkovitosti rada unutarnje revizije

e) sudjelovati u provedbi programa osiguranja i unaprjeđenja kvalitete unutarnje revizije

f) sudjelovati u izradi izvješća o radu unutarnje revizije

g) sudjelovati u izradi Mišljenja unutarnje revizije o funkcioniranju sustava unutarnjih kontrola za područja koja su bila revidirana u prethodnoj godini

h) obavljati i druge poslove iz nadležnosti unutarnje revizije, po nalogu rukovoditelja unutarnje revizije ili neposrednog rukovoditelja.

(3) Za obavljanje revizija posebnih područja rukovoditelj unutarnje revizije može predložiti odgovornoj osobi institucije da se angažira stručnjak sa specijalističkim znanjima radi pružanja stručne pomoći u obavljanju revizija.

VI. PRISTUP DOKUMENTACIJI, INFORMACIJAMA, OSOBLJU I MATERIJALNOJ IMOVINI

Članak 9.

(1) Unutarnji revizor pri obavljanju poslova unutarnje revizije ima sljedeće ovlasti u instituciji i institucijama iz nadležnosti:

a) potpuno, slobodno i neograničeno pravo pristupa cjelokupnoj dokumentaciji, računovodstvenim i financijskim podacima te ostalim podacima i informacijama za potrebe

obavljanja poslova unutarnje revizije bez obzira na pojavni oblik i nositelje podataka na kojima se nalaze

b) pravo pristupa ovlaštenim osobama, zaposlenicima jedinice koja se revidira te ostalim osobama povezanim s revidiranim područjem/procesom da s istima provodi intervju, odnosno da od istih zatraži i dobije usmenu ili pismenu izjavu

c) potpuno, slobodno i neograničeno pravo pristupa materijalnoj imovini

d) da pregledava, procjenjuje i kopira dokumente, podatke i informacije ili da privremeno izuzme izvornike, ostavljajući kopiju primjerka s potvrdom o izuzimanju

e) da zahtijeva druge informacije, vezano uz obavljanje poslova unutarnje revizije.

(2) Za potrebe analize i praćenja određenih financijskih pokazatelja unutarnji revizor ima pravo uvida u računovodstvene sustave institucije i institucija iz nadležnosti.

(3) Unutarnji revizor ima pravo pristupa izvješćima institucije i institucija iz nadležnosti kao i informacijama o stanju sustava unutarnjih kontrola i upravljanju financijskim sredstvima sadržanim u izvješćima vanjske revizije³ obavljenih u institucijama i institucijama iz nadležnosti.

(4) Ako unutarnji revizor tijekom obavljanja poslova unutarnje revizije treba koristiti dokumentaciju, podatke i informacije koje su klasificirane odgovarajućim stupnjem tajnosti, mora uzeti u obzir propise o tajnosti podataka.

VII. IZVJEŠTAVANJE O OBAVLJANJU POSLOVA UNUTARNJE REVIZIJE

Članak 10.

(1) Rukovoditelj unutarnje revizije konačno revizijsko izvješće dostavlja županu, odgovornoj osobi revidirane jedinice te drugim odgovornim osobama čiji angažman je potreban za provedbu preporuka.

(2) Rukovoditelj unutarnje revizije, temeljem podataka o statusu provedbe preporuka prikupljenih od odgovorne osobe revidirane jedinice, osigurava praćenje provedbe preporuka, odnosno provode li se preporuke sukladno planu djelovanja.

(3) Rukovoditelj unutarnje revizije uspostavlja bazu podataka o preporukama unutarnje revizije te je ažurira temeljem podataka o statusu provedbe preporuka.

(4) Za preporuke koje se ne provode u roku predviđenom planom djelovanja unutarnje revizije rukovoditelj unutarnje revizije u obvezi je u roku od 30 dana od primitka izvješća iz članka 11. stavka 3. točke d) ovoga Pravilnika obavijestiti odgovornu osobu institucije o neprovođenju i razlozima neprovođenja preporuke kako bi se poduzele mjere sukladno Zakonu.

(5) Rukovoditelj unutarnje revizije priprema Mišljenje unutarnje revizije o funkcioniranju sustava unutarnjih kontrola za područja koja su bila revidirana u prethodnoj godini temeljem obavljenih revizija u prethodnoj godini i praćenja provedbe preporuka unutarnje revizije,

³ Državni ured za reviziju, Agencija za reviziju sustava provedbe programa Europske unije (ARPA), komercijalna revizija, Ministarstvo financija

uključujući i preporuke unutarnje revizije iz ranijeg razdoblja, a koje su provedene u prethodnoj godini.

(6) Rukovoditelj unutarnje revizije izrađuje godišnje izvješće o izvršenju planova unutarnje revizije odnosno o radu Službe za unutarnju reviziju.

VIII. SURADNJA

Suradnja s rukovodstvom institucije i institucije iz nadležnosti

Članak 11.

(1) Rukovoditelj unutarnje revizije sudjeluje na kolegiju župana i/ili na tematskim sastancima s rukovodstvom institucije u cilju prikupljanja informacija za potrebe planiranja i obavljanja poslova unutarnje revizije kao i izvještavanja o rezultatima rada.

(2) Rukovoditelj unutarnje revizije surađuje s ustrojstvenom jedinicom nadležnom za financijsko poslovanje institucije i institucije iz nadležnosti kako bi osigurali dodatne informacije o sustavu unutarnjih kontrola u ključnim procesima za financijsko upravljanje, odnosno procesima vezanim uz planiranje, programiranje, izradu i izvršavanje proračuna, nabave i ugovaranja, računovodstva i izvještavanja.

(3) Rukovoditelji koji su odgovorni za sustav unutarnjih kontrola u županiji i rukovoditelji institucije iz nadležnosti u obvezi su surađivati s rukovoditeljem unutarnje revizije na način da dostavljaju:

- a) podatke za procjenu rizika koji utječu na poslovanje, najkasnije do početka prosinca tekuće godine, kako bi se strateškim i godišnjim planovima unutarnje revizije obuhvatila područja s potencijalno značajnim rizikom
- b) informacije za potrebe obavljanja pojedinačne revizije (kao revidirana jedinica ili ukoliko su na određeni način povezani s revidiranim područjem/procesom)
- c) očitovanje na nacrt revizijskog izvješća (*u roku definiranom za očitovanje koji nije duži od 10 dana*) od dana zaprimanja nacrta izvješća
- d) izvješće/informacije o statusu provedbe revizijskih preporuka za koje su nadležni najkasnije sukladno utvrđenom roku u dopisu kojim Služba za unutarnju reviziju traži očitovanje o statusu i implementaciji preporuka, a u slučaju da preporuke nisu provedene u roku, obvezni su dostaviti i pisano obrazloženje.

(4) Rukovoditelji ustrojstvenih jedinica institucije i institucija iz nadležnosti dužni su radi praćenja učinka provedbe preporuka dostaviti unutarnjoj reviziji informacije o provedenim aktivnostima i, gdje je to moguće, iskazati učinke koje su postignuti provedbom preporuka i jačanjem sustava unutarnjih kontrola, kao što su primjerice, postignute uštede, bolja naplata prihoda, trendovi u poslovanju proizašli nakon provedene preporuke i sl.

Suradnja s jedinicama za unutarnju reviziju

Članak 12.

(1) Rukovoditelj unutarnje revizije za potrebe procjene rizika i utvrđivanja potencijalnih revizija horizontalnih i vertikalnih procesa može održati sastanke s rukovoditeljima unutarnje revizije drugih institucija s kojima je institucija povezana u provođenju istovrsnih procesa ili zajedničkih programa, projekata i aktivnosti.

(2) Sukladno Sporazumu o obavljanju poslova unutarnje revizije u trgovačkom društvu i/ili drugoj pravnoj osobi u kojem udjele imaju i druge Jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave surađivati će se sa jedinicama za unutarnju reviziju ustrojenim u tim Jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Popis sklopljenih Sporazuma sastavni je dio ovog Pravilnika te je isti dan u Prilogu broj 2.

Suradnja s vanjskim institucijama⁴

Članak 13.

(1) Rukovoditelj unutarnje revizije, uz suglasnost odgovorne osobe institucije, surađuje s vanjskom revizijom na način da:

- a) dostavi tražene podatke vezane uz aktivnosti unutarnje revizije na uvid
- b) sudjeluje na sastancima za potrebe razmjene informacija o rizičnim procesima
- c) po potrebi, detaljnije raspravi pristup koji unutarnja revizija može primijeniti u području u kojem su utvrđene slabosti od strane vanjske revizije.

(2) Rukovoditelj unutarnje revizije može po nalogu odgovorne osobe institucije biti zadužen za praćenje provedbe naloga i preporuka vanjske revizije.

(3) Rukovoditelji ustrojstvenih jedinica zaduženi za provedbu naloga i preporuka vanjske revizije dužni su rukovoditelju unutarnje revizije dostaviti podatke za potrebe praćenja provedbe naloga i preporuka vanjske revizije iz stavka 2. ovoga članka.

Članak 14.

(1) Rukovoditelj unutarnje revizije, sukladno Zakonu, uz odobrenje odgovorne osobe institucije dostavlja Ministarstvu financija, ustrojstvenoj jedinici nadležnoj za harmonizaciju aktivnosti razvoja sustava unutarnjih kontrola, do 31. siječnja elektroničkom poštom:

- a) Strateški plan unutarnje revizije
- b) Godišnji plan unutarnje revizije

(2) Unutarnja revizija surađuje s Ministarstvom financija i dostavlja ostale podatke, sukladno propisima koji uređuju unutarnju reviziju u javnom sektoru.

IX. PRISTUP PODACIMA UNUTARNJE REVIZIJE I ARHIVIRANJE REVIZIJSKE DOKUMENTACIJE

Članak 15.

(1) Rukovoditelj unutarnje revizije obavezan je napraviti popis akata koji nastaju u okviru jedinice za unutarnju reviziju te definirati rokove čuvanja, a koji su sastavni dio Pravilnika o zaštiti i obradi arhivskog i registraturnog gradiva Krapinsko-zagorske županije⁵.

(2) Rukovoditelj unutarnje revizije može, uz odobrenje odgovorne osobe institucije, dostaviti konačno revizijsko izvješće institucijama koje sukladno nadležnostima imaju pravo uvida u konačna revizijska izvješća, odnosno rezultate rada unutarnje revizije.

⁴ Državni ured za reviziju, Agencija za reviziju sustava provedbe programa Europske unije (ARPA), komercijalna revizija, Ministarstvo financija

⁵ Službeni glasnik Krapinsko-zagorske županije 3/13

(3) U slučaju traženja informacija o radu unutarnje revizije od strane ostalih zainteresiranih strana, rukovoditelj unutarnje revizije postupuje u skladu s propisima koji uređuju pravo na pristup informacijama.

X. PODUZIMANJE RADNJI U SLUČAJU UOČENIH NEPRAVILNOSTI TIJEKOM OBAVLJANJA REVIZIJE

Članak 16.

(1) Ako unutarnji revizor tijekom obavljanja revizije utvrdi nepravilnost za koju nisu propisane prekršajne odredbe ili koja ima obilježje prekršaja obavezan je o nalazima o nepravilnostima obavijestiti rukovoditelja unutarnje revizije, koji će o istome obavijestiti odgovornu osobu institucije te osobu zaduženu za nepravilnosti sukladno propisima kojima se uređuje postupanje u slučaju uočenih nepravilnosti.

(2) Ako unutarnji revizor tijekom obavljanja revizije posumnja na kazneno djelo obavezan je o tome obavijestiti rukovoditelja unutarnje revizije, koji je obavezan prekinuti izvođenje revizije i podnijeti pisano izvješće odgovornoj osobi institucije i osobi zaduženoj za nepravilnosti sukladno propisima kojima se uređuje postupanje u slučaju sumnji na kazneno djelo.

(4) Unutarnji revizor mora posjedovati dovoljan stupanj znanja kako bi procijenio rizik nepravilnosti odnosno sumnje na kazneno djelo i način na koji institucija i institucije iz nadležnosti njima upravljaju, ali nije osoba čija je odgovornost obavljanje istražnih radnji.

XI. OSIGURANJE KVALITETE RADA UNUTARNJE REVIZIJE

Članak 17.

(1) Rukovoditelj unutarnje revizije mora izraditi i održavati Program osiguranja kvalitete i unapređenja unutarnje revizije koji uključuje unutarnju i vanjsku procjenu.

(2) Unutarnja procjena kvalitete se obavlja kao kontinuirana procjena koju provodi rukovoditelj unutarnje revizije te periodična procjena koju mogu obavljati i druge osobe unutar institucije koje imaju dostatna znanja o praksama unutarnje revizije.

(3) Vanjsku procjenu kvalitete provodi vanjski, kvalificirani, neovisni ocjenjivač ili ocjenjivački tim najmanje jednom u pet godina.

(4) Rukovoditelj unutarnje revizije o rezultatima Programa osiguranja kvalitete i unapređenja unutarnje revizije izvještava župana.

XII. IZMJENE I DOPUNE PRAVILNIKA

Članak 18.

(1) Rukovoditelj unutarnje revizije predlaže ažuriranje ovoga Pravilnika u sljedećim slučajevima:

- a) prilikom organizacijskih promjena u instituciji i institucijama iz nadležnosti u slučajevima ako te promjene utječu na organizacijsko ustrojstvo i djelokrug rada unutarnje revizije
- b) kod promjene regulatornog okvira koji uređuje unutarnju reviziju u javnom sektoru
- c) u ostalim slučajevima koji se ocijene opravdanim za izmjenu Pravilnika.

(2) Rukovoditelj unutarnje revizije može zatražiti mišljenje ustrojstvene jedinice Ministarstva financija nadležne za harmonizaciju aktivnosti razvoja sustava unutarnjih kontrola, o potrebi ažuriranja Pravilnika iz stavka 1. ovoga članka.

XIII. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 19.

(1) Ovaj Pravilnik stupa na snagu danom donošenja i objavljuje se na mrežnim stranicama Krapinsko-zagorske županije.

(2) Sastavni dio Pravilnika je Prilog 1 – popis institucija iz nadležnosti za koje se obavlja unutarnja revizija.

(2) Danom stupanja na snagu ovoga Pravilnika prestaje važiti Pravilnik o unutarnjoj reviziji u Krapinsko-zagorskoj županiji (KLASA:470-03/16-01/20, URBROJ:2140/01-02-17-3 od 23.01.2017.) i I izmjena i dopuna Pravilnika o unutarnjoj reviziji u Krapinsko-zagorskoj županiji (KLASA:470-03/18-01/08, URBROJ:2140/01-02-17-2 od 18.05.2018.).

KLASA:470-04/20-01/05
URBROJ:2140/01-02-20-2

Krapina, 11.02.2020.

ŽUPAN

Željko Kolar



PRILOG 1

POPIS INSTITUCIJA IZ NADLEŽNOSTI ZA KOJE SE OBAVLJA UNUTARNJA REVIZIJA

R. BR.	RKP	NAZIV PRORAČUNSKOGA KORISNIKA	ADRESA PRORAČUNSKOGA KORISNIKA	POŠTANSKI BROJ I NAZIV GRADA/OPĆINE	MATIČNI BROJ	OIB
1	2	3	4	5	6	7
1.	37822	KRAPINSKO-ZAGORSKA ŽUPANIJA	MAGISTRATSKA 1	49000 KRAPINA	02769212	20042466298
2.	37839	OPĆA BOLNICA ZABOK I BOLNICA HRVATSKIH VETERANA	BRAČAK 8	49210 ZABOK	00859621	34938158599
3.	47238	ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE	DR. MIRKA CRKVENCA 1	49000 KRAPINA	02794217	17813384799
4.	37855	DOM ZDRAVLJA KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE	DR. MIRKA CRKVENCA 1	49000 KRAPINA	01711270	62349405673
5.	38307	ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE ZLATAR	IVANA GORANA KOVAČIĆA 1	49250 ZLATAR	01189158	60235531937
6.	37902	SPECIJALNA BOLNICA ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU STUBIČKE TOPLICE	PARK MATIJE GUPCA 1	49244 STUBIČKE TOPLICE	03039358	49018632737
7.	40711	SPECIJALNA BOLNICA ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU KRAPINSKE TOPLICE	GAJEVA 2	49217 KRAPINSKE TOPLICE	03054632	41607275884
8.	43757	ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE	MAGISTRATSKA 1	49000 KRAPINA	02384582	87875393102
9.	43765	JAVNA USTANOVA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE	RADOBOJ 8	49232 RADOBOJ	02071428	12225295469
10.	15649	O.Š. DONJA STUBICA	TOPLIČKA 27	49240 DONJA STUBICA	03033074	26580296546
11.	15657	O.Š. MATIJE GUPCA GORNJA STUBICA	MATIJE GUPCA 2	49245 GORNJA STUBICA	03033104	93929174665
12.	15673	O.Š. MARIJA BISTRICA	ZAGREBAČKA 15	49246 MARIJA BISTRICA	03033082	72149773971
13.	15681	O.Š. OROSLAVJE	ANTUNA MIHANOVIĆA 6	49243 OROSLAVJE	03033066	12402583374
14.	15796	O.Š. JOSIPA BROZA	ANTUNA MIHANOVIĆA 8	49295 KUMROVEC	03086925	28425262208
15.	15807	O.Š. LIJEPA NAŠA TUHELJ	TUHELJ 54	49215 TUHELJ	03086933	11758881611
16.	15815	O.Š. ANTUNA MIHANOVIĆA	LIJEPE NAŠE41	49290 KLANJEC	03086917	91051804100
17.	15823	O.Š. PAVLA ŠTOOSA	KRALJEVEC NA SUTLI 125	49294 KRALJEVEC NA SUTLI	03086909	12109447077
18.	15831	O.Š. ĐURMANEC	ĐURMANEC BB	49225 ĐURMANEC	03079554	84825610611
19.	15840	O.Š. GORNJE JESENJE	GORNJE JESENJE 78	49233 JESENJE	03079597	45751007835
20.	15874	O.Š. A.MIHANOVIĆA PETROVSKO	PETROVSKO 58	49234 PETROVSKO	03079538	29768513109
21.	15882	O.Š. SIDE KOŠUTIĆ	RADOBOJ 21	49232 RADOBOJ	03085805	66597814254
22.	15995	O.Š. BEDEKOVČINA	GAJEVA 13	49221 BEDEKOVČINA	03016366	27514975394
23.	16002	O.Š. STJEPANA RADIĆA	BRESTOVEC OREHOVIČKI 40	49228 BEDEKOVČINA	03016439	34947430654
24.	16019	O.Š. KRAPINSKE TOPLICE	ZAGREBAČKA 12	49217 KRAPINSKE TOPLICE	03016374	46106875125
25.	16027	O.Š. VELIKO TRGOVIŠĆE	STJEPANA RADIĆA 27	49214 VELIKO TRGOVIŠĆE	03016382	80509719304
26.	16035	O.Š. KSAVERA ŠANDORA GJALSKOG ZABOK	ĐAČKI PUT 1	49210 ZABOK	03016404	59587812513
27.	16043	O.Š. SVETI KRIŽ ZAČRETJE	ŠKOLSKA 5	49223 SV. KRIŽ ZAČRETJE	03016412	47145610800
28.	16086	O.Š. VLADIMIR NAZOR BUDINŠČINA	BUDINŠČINA 18C	49284 BUDINŠČINA	03126820	25185975313
29.	16094	O.Š. KONJŠČINA	MATIJE GUPCA 6	49282 KONJŠČINA	03126811	41491060540
30.	16109	O.Š. LJUDEVIT GAJ MIHOVLJAN	MIHOVLJAN BB	49252 MIHOVLJAN	03126803	84849200587
31.	16117	O.Š. ANTE KOVAČIĆA	VLADIMIRA NAZORA 1	49250 ZLATAR	02155532	45452785696
32.	16125	O.Š. ĐURE PREJCA,DESINIĆ	RATKAJEVA 8	49216 DESINIĆ	03085813	38859983763
33.	16133	O.Š. VIKTORA KOVAČIĆA	HUM NA SUTLI 152/1	49231 HUM NA SUTLI	03079562	10252520738
34.	16141	O.Š. JANKA LESKOVARA	DRAGUTINA KUNOVIĆA 8	49218 PREGRADA	03079546	49697472944
35.	16248	O.Š. ZLATAR BISTRICA	VLADIMIRA NAZORA 10	49247 ZLATAR BISTRICA	00868981	52399386937
36.	16256	O.Š. FRANJE HORVATA KIŠA, LOBOR	TRG SVETE ANE 28	49253 LOBOR	00973432	21673601455
37.	21115	O.Š. MAČE	MAČE 32	49251 MAČE	01168304	75549096062
38.	42049	O.Š. BELEC	BELEC 50	49254 ZLATAR	02155559	31647438883
39.	44557	O.Š. STUBIČKE TOPLICE	STRMEČKA CESTA BB	49244 STUBIČKE TOPLICE	02539357	07409431299
40.	49309	CENTAR ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE KRAPINSKE TOPLICE	LJUDEVITA GAJA 2	49217 KRAPINSKE TOPLICE	04508556	98491896949
41.	40826	GLAZBENA ŠKOLA PREGRADA	LJUDEVITA GAJA 34	49218 PREGRADA	02108186	35009920804
42.	16947	SREDNJA ŠKOLA BEDEKOVČINA	GAJEVA 1	49221 BEDEKOVČINA	03148106	05274910037

43.	16971	SREDNJA ŠKOLA KONJŠČINA	MATIJE GUPCA 5	49282 KONJŠČINA	03126838	10810483829
44.	16980	SREDNJA ŠKOLA KRAPINA	ŠETALIŠTE HRVATSKOG NARODNOG PREPORODA 6	49000 KRAPINA	01442678	31689508648
45.	16998	SREDNJA ŠKOLA OROSLAVJE	LJUDEVITA GAJA 1	49243 OROSLAVJE	03033112	20950883747
46.	17013	SREDNJA ŠKOLA ZABOK	IVANA I CVIJETE HUIS 2	49210 ZABOK	03799514	27822403513
47.	21502	SREDNJA ŠKOLA ZLATAR	BRAĆE RADIĆA 10	49250 ZLATAR	01213636	62006181150
48.	22656	SREDNJA ŠKOLA PREGRADA	ŠKREBLINOVA BB	49218 PREGRADA	01363697	74467195398
49.	17021	ŠKOLA ZA UMJETNOST, DIZAJN, GRAFIKU I ODJEČU ZABOK	KSAVERA ŠANDORA ĐALSKOG 5	49210 ZABOK	03799549	54719033509
50.	17030	GIMNAZIJA ANTUNA GUSTAVA MATOŠA ZABOK	PRILAZ DR. FRANJE TUĐMANA 13	49210 ZABOK	03799522	90817200215
51.	38270	ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE - IZVANPRORAČUNSKI KRISNIK	JANKA LESKOVARA 40/1	49218 PREGRADA	01286145	43706413013
52.		PODUZETNIČKI CENTAR KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE	FRANA GALOVIČA 1b	49000 KRAPINA	01353519	63625874835
53.		REGE-a	ANDRIJE ŽAJE 10	10000 ZAGREB	02324873	93298204867
54.		ZAGORSKI AERODROM	KUMROVEČKA 6	49210 ZABOK	01470876	74828960258
55.		IPZP	PARK STARA TREŠNJEVKA 2	10000 ZAGREB	03744191	88335054293
56.		SLUŽBENI GLASNIK	FRANA GALOVIČA 13	49000 KRAPINA	00696528	78013480687
57.		LJEKARNE KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE	MATIJE GUPCA 63	49210 ZABOK	01731637	29674792830
58.		PIŠKORNICA	MATIJE GUPCA 12	48314 KOPRIVNIČKI IVANEC	02502283	47917187248
59.		ZAGORSKA RAVZOJNA AGENCIJA	FRANA GALOVIČA 1b	49000 KRAPINA	04905008	62236562878

Na temelju članka 22. stavka 1. Pravilnika o unutarnjoj reviziji u javnom sektoru („Narodne novine“, broj 42/16) i članka 32. Statuta Krapinsko-zagorske županije („Službeni glasnik Krapinsko-zagorske županije“ broj 13/01., 5/06., 14/09, 11/13, 26/13-pročišćeni tekst, 13/18. i 5/20) i župan Krapinsko-zagorske županije donosi

PRAVILNIK

O DOPUNI PRAVILNIKA O UNUTARNJOJ REVIZIJI U KRAPINSKO-ZAGORSKOJ ŽUPANIJI

Članak 1.

Pravilnik o unutarnjoj reviziji u Krapinsko-zagorskoj županiji KLASA:470-04/20-01/05, URBROJ:2140/01-02-20-2 od 11.02.2020. dopunjuje se u Prilogu 1. - Popis institucija iz nadležnosti za koje se obavlja unutarnja revizija, na način da se iza rednog broja 59. dodaje

„60. Dom za žrtve nasilja u obitelji Novi početak, Magistratska 1, 49000 Krapina, , matični broj:05304741, OIB:48058215991.“

Članak 2.

Ovaj Pravilnik stupa na snagu danom donošenja i objavljuje se na mrežnim stranicama Krapinsko-zagorske županije.

KLASA:470-04/21-01/04
URBROJ:2140/01-02-20-2

Krapina, 29.01.2021.



PRILOG 1

POPIS INSTITUCIJA IZ NADLEŽNOSTI ZA KOJE SE OBAVLJA UNUTARNJA REVIZIJA

R. BR.	RKP	NAZIV PRORAČUNSKOGA KORISNIKA	ADRESA PRORAČUNSKOGA KORISNIKA	POŠTANSKI BROJ I NAZIV GRADA/OPĆINE	MATIČNI BROJ	OIB
1	2	3	4	5	6	7
1.	37822	KRAPINSKO-ZAGORSKA ŽUPANIJA	MAGISTRATSKA 1	49000 KRAPINA	02769212	20042466298
2.	37839	OPĆA BOLNICA ZABOK I BOLNICA HRVATSKIH VETERANA	BRAČAK 8	49210 ZABOK	00859621	34938158599
3.	47238	ZAVOD ZA HITNU MEDICINU KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE	DR. MIRKA CRKVENCA 1	49000 KRAPINA	02794217	17813384799
4.	37855	DOM ZDRAVLJA KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE	DR. MIRKA CRKVENCA 1	49000 KRAPINA	01711270	62349405673
5.	38307	ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE ZLATAR	IVANA GORANA KOVAČIĆA 1	49250 ZLATAR	01189158	60235531937
6.	37902	SPECIJALNA BOLNICA ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU STUBIČKE TOPLICE	PARK MATIJE GUPCA 1	49244 STUBIČKE TOPLICE	03039358	49018632737
7.	40711	SPECIJALNA BOLNICA ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU KRAPINSKE TOPLICE	GAJEVA 2	49217 KRAPINSKE TOPLICE	03054632	41607275884
8.	43757	ZAVOD ZA PROSTORNO UREĐENJE KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE	MAGISTRATSKA 1	49000 KRAPINA	02384582	87875393102
9.	43765	JAVNA USTANOVA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM DIJELOVIMA PRIRODE KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE	RADOBOJ 8	49232 RADOBOJ	02071428	12225295469
10.	15649	O.Š. DONJA STUBICA	TOPLIČKA 27	49240 DONJA STUBICA	03033074	26580296546
11.	15657	O.Š. MATIJE GUPCA GORNJA STUBICA	MATIJE GUPCA 2	49245 GORNJA STUBICA	03033104	93929174665
12.	15673	O.Š. MARIJA BISTRICA	ZAGREBAČKA 15	49246 MARIJA BISTRICA	03033082	72149773971
13.	15681	O.Š. OROSLAVJE	ANTUNA MIHANOVIĆA 6	49243 OROSLAVJE	03033066	12402583374
14.	15796	O.Š. JOSIPA BROZA	ANTUNA MIHANOVIĆA 8	49295 KUMROVEC	03086925	28425262208
15.	15807	O.Š. LIJEPA NAŠA TUHELJ	TUHELJ 54	49215 TUHELJ	03086933	11758881611
16.	15815	O.Š. ANTUNA MIHANOVIĆA	LIJEPE NAŠE41	49290 KLANJEC	03086917	91051804100
17.	15823	O.Š. PAVLA ŠTOOSA	KRALJEVEC NA SUTLI 125	49294 KRALJEVEC NA SUTLI	03086909	12109447077
18.	15831	O.Š. ĐURMANEC	ĐURMANEC BB	49225 ĐURMANEC	03079554	84825610611
19.	15840	O.Š. GORNJE JESENJE	GORNJE JESENJE 78	49233 JESENJE	03079597	45751007835
20.	15874	O.Š. A.MIHANOVIĆA PETROVSKO	PETROVSKO 58	49234 PETROVSKO	03079538	29768513109
21.	15882	O.Š. SIDE KOŠUTIĆ	RADOBOJ 21	49232 RADOBOJ	03085805	66597814254
22.	15995	O.Š. BEDEKOVČINA	GAJEVA 13	49221 BEDEKOVČINA	03016366	27514975394
23.	16002	O.Š. STJEPANA RADIĆA	BRESTOVEC OREHOVIČKI 40	49228 BEDEKOVČINA	03016439	34947430654
24.	16019	O.Š. KRAPINSKE TOPLICE	ZAGREBAČKA 12	49217 KRAPINSKE TOPLICE	03016374	46106875125
25.	16027	O.Š. VELIKO TRGOVIŠĆE	STJEPANA RADIĆA 27	49214 VELIKO TRGOVIŠĆE	03016382	80509719304
26.	16035	O.Š. KSAVERA ŠANDORA GJALSKOG ZABOK	ĐAČKI PUT 1	49210 ZABOK	03016404	59587812513
27.	16043	O.Š. SVETI KRIŽ ZAČRETJE	ŠKOLSKA 5	49223 SV. KRIŽ ZAČRETJE	03016412	47145610800
28.	16086	O.Š. VLADIMIR NAZOR BUDINŠČINA	BUDINŠČINA 18C	49284 BUDINŠČINA	03126820	25185975313
29.	16094	O.Š. KONJŠČINA	MATIJE GUPCA 6	49282 KONJŠČINA	03126811	41491060540
30.	16109	O.Š. LJUDEVIT GAJ MIHOVLJAN	MIHOVLJAN BB	49252 MIHOVLJAN	03126803	84849200587
31.	16117	O.Š. ANTE KOVAČIĆA	VLADIMIRA NAZORA 1	49250 ZLATAR	02155532	45452785696
32.	16125	O.Š. ĐURE PREJCA,DESINIĆ	RATKAJEVA 8	49216 DESINIĆ	03085813	38859983763
33.	16133	O.Š. VIKTORA KOVAČIĆA	HUM NA SUTLI 152/1	49231 HUM NA SUTLI	03079562	10252520738
34.	16141	O.Š. JANKA LESKOVARA	DRAGUTINA KUNOVIĆA 8	49218 PREGRADA	03079546	49697472944
35.	16248	O.Š. ZLATAR BISTRICA	VLADIMIRA NAZORA 10	49247 ZLATAR BISTRICA	00868981	52399386937
36.	16256	O.Š. FRANJE HORVATA KIŠA, LOBOR	TRG SVETE ANE 28	49253 LOBOR	00973432	21673601455
37.	21115	O.Š. MAČE	MAČE 32	49251 MAČE	01168304	75549096062
38.	42049	O.Š. BELEC	BELEC 50	49254 ZLATAR	02155559	31647438883

39.	44557	O.Š. STUBIČKE TOPLICE	STRMEČKA CESTA BB	49244 STUBIČKE TOPLICE	02539357	07409431299
40.	49309	CENTAR ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE KRAPINSKE TOPLICE	LJUDEVITA GAJA 2	49217 KRAPINSKE TOPLICE	04508556	98491896949
41.	40826	GLAZBENA ŠKOLA PREGRADA	LJUDEVITA GAJA 34	49218 PREGRADA	02108186	35009920804
42.	16947	SREDNJA ŠKOLA BEDEKOVČINA	GAJEVA 1	49221 BEDEKOVČINA	03148106	05274910037
43.	16971	SREDNJA ŠKOLA KONJŠČINA	MATIJE GUPCA 5	49282 KONJŠČINA	03126838	10810483829
44.	16980	SREDNJA ŠKOLA KRAPINA	ŠETALIŠTE HRVATSKOG NARODNOG PREPORODA 6	49000 KRAPINA	01442678	31689508648
45.	16998	SREDNJA ŠKOLA OROSLAVJE	LJUDEVITA GAJA 1	49243 OROSLAVJE	03033112	20950883747
46.	17013	SREDNJA ŠKOLA ZABOK	IVANA I CVIJETE HUIS 2	49210 ZABOK	03799514	27822403513
47.	21502	SREDNJA ŠKOLA ZLATAR	BRAĆE RADIĆA 10	49250 ZLATAR	01213636	62006181150
48.	22656	SREDNJA ŠKOLA PREGRADA	ŠKREBLINOVA BB	49218 PREGRADA	01363697	74467195398
49.	17021	ŠKOLA ZA UMJETNOST, DIZAJN, GRAFIKU I ODJEĆU ZABOK	KSAVERA ŠANDORA ĐALSKOG 5	49210 ZABOK	03799549	54719033509
50.	17030	GIMNAZIJA ANTUNA GUSTAVA MATOŠA ZABOK	PRILAZ DR. FRANJE TUĐMANA 13	49210 ZABOK	03799522	90817200215
51.	38270	ŽUPANIJSKA UPRAVA ZA CESTE KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE - IZVANPRORAČUNSKI KRISNIK	JANKA LESKOVARA 40/1	49218 PREGRADA	01286145	43706413013
52.		PODUZETNIČKI CENTAR KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE	FRANA GALOVIĆA 1b	49000 KRAPINA	01353519	63625874835
53.		REGE-a	ANDRIJE ŽAJE 10	10000 ZAGREB	02324873	93298204867
54.		ZAGORSKI AERODROM	KUMROVEČKA 6	49210 ZABOK	01470876	74828960258
55.		IPZP	PARK STARA TREŠNJEVKA 2	10000 ZAGREB	03744191	88335054293
56.		SLUŽBENI GLASNIK	FRANA GALOVIĆA 13	49000 KRAPINA	00696528	78013480687
57.		LJEKARNE KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE	MATIJE GUPCA 63	49210 ZABOK	01731637	29674792830
58.		PIŠKORNICA	MATIJE GUPCA 12	48314 KOPRIVNIČKI IVANEC	02502283	47917187248
59.		ZAGORSKA RAZVOJNA AGENCIJA	FRANA GALOVIĆA 1b	49000 KRAPINA	04905008	62236562878
60.	51628	DOM ZA ŽRTVE NASILJA U OBITELJI NOVI POČETAK	MAGISTRATSKA 1	49001 KRAPINA	05304741	48058215991