

Notranja revizija RTV SlovenijaŠtevilka: 11/2025-NR
Datum: 18.07.2025Uprava RTV Slovenija
Svet RTV Slovenija**POROČILO O DELU NOTRANJE REVIZIJE ZA OBDOBJE 1-6/2025**

Na podlagi 11. člena Pravilnika o delovanju notranje revizije¹, notranja revizija četrtletno poroča upravi in svetu zavoda.

Aktivnosti v zvezi z delovanjem notranje revizije v obdobju 1-6/2025

Zaradi uveljavitve sprememb RTV zakonodaje (ZRTVS-B) in Usmeritev za državno notranje revidiranje smo pripravili osnutek Pravilnika o delovanju notranje revizije in osnutek Strategije notranje revizije 2025 – 2029. Oba dokumenta sta v postopku usklajevanja.

V okviru permanentnega izobraževanja smo se udeležili konference, ki jo je organiziral Urad RS za nadzor proračuna, in internega izobraževanja na temo informacijska varnost.

Poleg notranjega revidiranja so se opravljale še ostale aktivnosti, kot so redno spremljanje pravil stroke, zakonodaje in predpisov, udeležba na važnejših sestankih, skrb za posodabljanje programa zagotavljanja kakovosti, idr.

Uresničevanje načrtovanih notranje revizijskih pregledov v letu 2025

Tabela 1: Letni načrt dela notranje revizije 2025

Zap. št.	Notranja revizija RTV Slovenija Načrtovane notranje revizije v letu 2025	Predvideni rok dokončanja	Status do konca junija
1	Notranja revizija postopkov koprodukcijskega sodelovanja RTV Slovenija pri realizaciji avdiovizualnih del (revizija začeta v letu 2024)	Januar	Zaključeno
2	Notranja revizija obračuna dodatkov pri plači	Junij	V izvajanju
3	Notranja revizija stroškov zunanjih izvajalcev	Oktober	/
4	Notranja revizija nabave materiala, storitev in osnovnih sredstev	Začetek leta 2026	/
Načrtovane revizije izvedene s strani zunanjih izvajalcev			
5	Notranja revizija učinkovitosti zagotavljanja kibernetske varnosti v javnem zavodu RTV Slovenija	Julij	Začetek

¹ INFORMATOR, št. 17-146, 18-19, 21-148 in 21-169.

Predvideni rok za dokončanje revizije postopkov koprodukcijskega sodelovanja RTV Slovenija pri realizaciji avdiovizualnih del se je podaljšal zaradi nenadne daljše bolniške odsotnosti revidiranja.

V obravnavanem obdobju smo izvedli primopredajo dela vodje službe, ki ji je prenehalo delovno razmerje 31.03.2025 zaradi upokojitve. Od 01.04.2025 je v notranji reviziji le ena zaposlena, ki opravlja tudi funkcijo vodje notranje revizije. Revizija obračuna dodatkov pri plači ne bo izvedena v roku iz prej navedenega razloga. Dokončanje revizije predvidevamo v mesecu septembru.

Za izvedbo notranje revizije učinkovitosti zagotavljanja kibernetске varnosti v javnem zavodu RTV Slovenija je bil izveden postopek Povabila k oddaji ponudb. Povabilo je bilo posredovano petim izvajalcem, ki so vpisani v register izvajalcev notranjega revidiranja za izvajanje storitev notranjega revidiranja uporabnikov državnih in občinskih proračunov pri Uradu RS za nadzor javnih financ, imajo zaposlene državne notranje revizorje in izvajajo revizije kibernetске varnosti. Prejeli smo le eno ponudbo, ki pa je presegala zagotovljena sredstva. Postopek smo nadaljevali s povabilom na pogajanja in ga uspešno zaključili v mesecu maju. Junija je bila sklenjena pogodba z izvajalcem BDO Revizija d.o.o. in izveden uvodni sestanek. Zaradi dolgotrajnega postopka naročila smo morali podaljšati rok izvedbe do 31.08.2025.

Spremljanje izvajanja popravljalnih ukrepov oziroma priporočil

Notranja revizija RTV Slovenija obdobjno spremlja izvajanje popravljalnih ukrepov iz odzivnih poročil, ki jih vodstvo sprejme na podlagi priporočil notranje revizije. O izvedenih ukrepih so odgovorne osebe za izvedbo ukrepov dolžne poročati notranji reviziji. Pri spremljanju izvedbe priporočil oziroma popravljalnih ukrepov smo upoštevali obdobje od vključno leta 2021 do leta 2025. Običajno spremljamo obdobje zadnjih treh let, ker pa še en ukrep iz revizije iz leta 2021 ni bil izveden in poteče rok za izvedbo v letu 2025, vključujemo v spremljanje še to leto.

Podrobneje je spremljanje izvajanja priporočil prikazano v dokumentu »Seznam realiziranih in nerealiziranih priporočil iz notranjih revizij dokončanih v letu 2021 do leta 2025«. Za revizije, katerih priporočila so bila v spremljanem obdobju v celoti izvedena in tako niso več podvržena spremljanju, je v prilogi zapisana zgolj informacija, da so bila priporočila izvedena, s prikazom kazalnikov.

Od leta 2021 je bilo od skupaj podanih 38 priporočil, realiziranih 33,67 priporočil, kar predstavlja 89%-no realizacijo.

Nerealiziranih priporočil je skupaj 4,33, kar predstavlja 11%-ni delež nerealiziranih priporočil.

Opomba:

- Treh ukrepov iz leta 2021, ki niso več relevantni za izvedbo zaradi ukinjanja sistema POH, nismo upoštevali v spodnji tabeli.

- Nerealizirana priporočila predstavljajo priporočila oziroma ukrepe, za katere postopek izvedbe še ni v celoti zaključen. Kot nerealizirana priporočila oziroma ukrepe vodimo tudi tiste ukrepe, ki za implementacijo zahtevajo spremembe ali dopolnitve internih aktov zavoda in so predlagane spremembe še v postopkih obravnave pri organih delavcev in tista, za katere so predlogi pripravljeni, pa niso še potrjeni s strani pristojnega organa.

Tabela 2: Spremljanje izvajanja popravljalnih ukrepov v obdobju 2021 - 2025

Leto (št. vseh zaključenih notranjih revizij)	Št. izdanih priporočil	Št. sprejetih priporočil s strani vodstva	% sprejetih priporočil	Realizirana priporočila	% realiziranih priporočil (od sprejetih priporočil)	Nerealizirana priporočila	% nerealiziranih priporočil (od sprejetih priporočil)
1	2	3	4 (3*100/ 2)	5	6 (5*100/ 3)	7	8 (7*100/3)
2021 (7 rev)	17	17	100%	16	94%	1	6%
2022 (2 rev +1 sv. nal.)	3	3	100%	3	100%	/	0%
2023 (3 rev)	7	7	100%	6	86%	1	14%
2024 (4 rev)	11	11	100%	8,67	79%	2,33	21%
Skupaj	38	38	100%	33,67	89%	4,33	11%

Razpoložljivi viri in sredstva za delovanje notranje revizije

Notranja revizija deluje le z eno zaposleno, ki opravlja poleg revizijskih pregledov še funkcijo vodenja. Za delovanje notranje revizije so bila zagotovljena finančna sredstva za plače zaposlenih ter sredstva za stroške za blago in storitve ter amortizacijo.

Pripravila:

Silvia Zalar, Državna notranja revizorka

Notranji revizor – specialist, RTV Slovenija



Priloga: Seznam realiziranih in nerealiziranih priporočil iz notranjih revizij dokončanih v letu 2021 do leta 2025

Posredovati naslovniku po elektronski pošti:

- Uprava RTV Slovenija, uprava@rtvslo.si

- Svet RTV Slovenija, svet@rtvslo.si

Vložiti: Zadeva, tu

