

NAZIV TRGOVAČKOG DRUŠTVA: KOMUNALNO DRUŠTVO VIŠKOVO d.o.o. za komunalnu djelatnost
 OIB: 57661259388
 ADRESA: Vozišće 3, 51216 Viškovo
 OSNIVAČ: Općina Viškovo (100%)
 PRAVNI STATUS: društvo s ograničenom odgovornošću
 DJELATNOST: komunalna djelatnost
 ODGOVORNA OSOBA: Dragan Blažević, direktor, član Uprave

Viškovo 30.03.2021.

Akcijski plan

za provedbu Antikorupcijskog programa za trgovačka društva u većinskom vlasništvu jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje od 2021. do 2022. godine

| CILJ 1. povećanje integriteta, odgovornosti i transparentnosti u radu trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S | | | | | | |
|--|--|--|---|---|--------------------------------|---|
| Mjera 1.1. Intenziviranje unutarnjih i vanjskih nadzora poslovanja trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S i uspostavljanje transparentnih kriterija procjene efikasnosti | | | | | | |
| Broj | Smjernica | Aktivnost | Rok provedbe | Pokazatelj provedbe | Potrebna sredstva | Nositelj i sunositelj provedbe |
| 1.1.1. | Društvo je dužno sastavljati svoja financijska izvješća u skladu sa standardima financijskog izvješćivanja, posebnim propisima, Zakonu o računovodstvu te Zakonom o trgovačkim društvima vodeći pri tome računa o suvremenim međunarodnim tendencijama u financijskom izvješćivanju kao i o zahtjevima tržišta. Financijska izvješća Društva su dužna objavljivati i na svojim internetskim stranicama. | 1. sastavljanje financijskih izvješća u skladu s propisima i standardima te njihova objava na WEB stranicama društva nakon što ih Skupština društva usvoji | Do 30.6, | Javno objavljeni izvještaji | Nisu potrebna dodatna sredstva | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |
| 1.1.2. | Vlasnička struktura - Društvo treba učiniti javno dostupnim potpuni popis svojih članova, a ako se radi o dioničkom društvu tada i popis dioničara s brojem i rodom dionica, kao i popis imatelja bilo kojih drugih vrijednosnih papira izdanih od strane toga društva, a koji mogu biti od značenja za promjene u vlasničkoj strukturi. Popis bi društvo trebalo javno objaviti najkasnije pet radnih dana nakon nastale promjene. | 2. javna objava vlasničke strukture | izvršeno | Javno objavljen | Nisu potrebna dodatna sredstva | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |
| 1.1.3. | Potrebno je uspostavljanje i/ili jačanje sustava unutarnjih kontrola na način kako je uređeno Zakonom o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru te osigurati primjenu svih kontrolnih mehanizama koji bi osigurali kontrolu i nadzor nad poslovnom djelatnošću i upravljanjem u svrhu sprečavanja korupcije, uključujući jačanje kontrolnih mehanizama, vezano uz procjenu, prepoznavanje i ublažavanje rizika | 3. Donošenje internih akata kojima se definiraju odgovornosti i postupci | Rok za donošenje prosinac 2021 | Akti su doneseni i objavljeni na mrežnoj stranici | Nisu potrebna dodatna sredstva | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |
| 1.1.4. | Potrebno je uspostavljanje i/ili jačanje sustava unutarnje revizije kako je uređeno Zakonom o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru i Pravilnikom o unutarnjoj reviziji u javnom sektoru | | | Ne postoji obveza uspostavljanja unutarnje revizije | | |
| 1.1.5. | Potrebno je uspostavljanje i/ili jačanje tzv. Revizorskih odbora koji prate postupak financijskog izvješćivanja, učinkovitost sustava interne revizije, sustava unutarnja financijske kontrole, sustava upravljanja rizicima, te nadgledaju provođenje revizije godišnjih godišnjih financijskih izvješća. | | | Ne postoji obveza uspostavljanja unutarnje revizije | | |
| 1.1.6. | Implementacija samoprocjene procesa rada i organizacije u svrhu unapređenja funkcioniranja sustava unutarnjih kontrola. Kao obrazac može poslužiti Upitnik o fiskalnoj odgovornosti za trgovačka društva i druge pravne osobe utvrđene u registru trgovačkih društava i drugih pravnih osoba obveznika davanja Izjave o fiskalnoj odgovornosti (Prilog 2.b), koji je sastavni dio Uredbe o sastavljanju i predaji izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaju o primjeni fiskalnih pravila. | 4. Izrada izvješća o fiskalnoj odgovornosti | Kraj ožujka svake godine | Izrađeni godišnjeg izvješća dostaviti osnivaču Općini Viškovo | Nisu potrebna dodatna sredstva | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |
| 1.1.7. | Postojanje obveze izrade godišnjih planova rada za sve strukture određene smjericama 1.1.3., 1.1.4., 1.1.5., 2.1.2. i 2.2.5. Očekivani rok za izvršenje je kraj prosinca svake godine za sljedeću godinu. | 5. Izrada godišnjih planova rada | Kraj prosinca svake godine za sljedeću godinu | Odluka nadzornog odbora | Nisu potrebna dodatna sredstva | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |
| Mjera 1.2. Stvaranje jasnih pravila o imenovanjima članova uprava i nadzornih odbora - Određeno izjavom o osnivanju osnivača Općine Viškovo | | | | | | |
| Mjera 1.3. Jačanje mehanizma sprječavanja sukoba interesa predsjednika i članova uprava trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S | | | | | | |

| | | | | | | |
|--|---|---|--|--|--------------------------------|---|
| 1.3.1. | Sukob interesa članova nadzornog odbora - Članovi nadzornog odbora ne smiju donositi odluke na temelju osobnih interesa ili na temelju interesa osoba s kojima imaju bliske odnose. Sukob interesa postoji kod člana nadzornog odbora koji nije neutralan u odnosu na predmet odlučivanja ili se iz činjenice njegove povezanosti s drugim društvima, osobama ili poslovima može pretpostaviti da može imati interese koji nisu nužno i interesi društva te može utjecati na donošenje odluke na temelju interesa ili sklonosti koji se nužno ne podudaraju s interesima društva. | 5. Izjava o nepostojanju sukoba interesa | Izvršeno, u slučaju promjene ažurirati | Potpisana izjava i internim aktima uređeno sprečavane sukoba interesa | Nisu potrebna dodatna sredstva | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |
| 1.3.2. | Sukob interesa članova uprave - sukob interesa postoji kod člana uprave koji nije neutralan u odnosu na predmet odlučivanja te može utjecati na donošenje odluke na temelju interesa koji se razlikuju od interesa društva. Članovi uprave ne smiju donositi odluke na temelju osobnih interesa ili na temelju interesa osoba s kojima imaju bliske odnose | 6. Izjava o nepostojanju sukoba interesa | Izvršeno, u slučaju promjene ažurirati | Potpisana izjava i internim aktima uređeno sprečavanje sukoba interesa | Nisu potrebna dodatna sredstva | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |
| 1.3.3. | Potrebno je definirati i ugraditi u pravilnik o unutarnjem redu specifične vrijednosti i pravila za prevenciju korupcije i osiguranja profesionalnog ponašanja u vezi s darovima poslovnih partnera, upravljanjem sredstvima društva, povjerljivošću, razdvajanjem poslovnih od privatnih interesa i sl. | 7. Izrada pravilnika donošenje Internog akt | Kraj 2021. | Objava na mrežnoj stranici | Nisu potrebna dodatna sredstva | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |
| 1.3.4. | Uvođenje obveze potpisivanja „izjave o povjerljivosti i nepristranosti“ za zaposlenike zaposlene na radnim mjestima koja su, analizom i procjenom rizika, ocijenjena visokim stupnjem rizika na korupciju | 8. Provesti će se obveza potpisivanja | Tijekom godine | Potpisana izjava | Nisu potrebna dodatna sredstva | Tajnica Biserka Ivanov tel. 051 445-761 tajnica@kd-viskovo.hr |
| Mjera 1.4. Nadzor nad davanjem sponzorstava i donacija u trgovačkim društvima u većinskom vlasništvu JLP(R)S | | | | | | |
| 1.4.1. | Trgovačka društva u većinskom vlasništvu JLP(R)S kao obveznici primjene Zakona o pravu na pristup informacijama, dužna su polugodišnje i godišnje objavljivati u otvorenom obliku (excel tablica) podatke o sponzorstvima i donacijama (u novcu ili dobrima i uslugama) | 8. Objava evidencije u slučaju potrebe | Kontinuiran | Objava na mrežnoj stranici | Nisu potrebna dodatna sredstva | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |
| CILJ 2. Jačanje antikoruptivnih mehanizama u radu trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S | | | | | | |
| Mjera 2.1. Jačanje integriteta zaposlenika i upravljačkih struktura | | | | | | |
| 2.1.1. | Potrebno je donijeti i među zaposlenicima i upravljačkim strukturama objaviti etički kodeks kojim se utvrđuju vrste i postupak provedbe disciplinskih mjera koje se mogu poduzeti kad postoji kršenje politike, procedure ili pravila etičkog ponašanja, a radi podizanja razine informiranosti o postavljanju zabranama te kako bi se razvila svijest o problematici i posljedicama nepropisnog ponašanja. | 9. Provjera postjećeg akta i usklađenje ako je potrebno | Do 31.12.2021. | Donošenje akta | Nisu potrebna dodatna sredstva | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |
| 2.1.2. | Potrebno je imenovati povjerenika za etiku kao osobu zaduženu za primanje pritužbi zaposlenika, građana i drugih osoba u vezi s neetičnim i moguće koruptivnim ponašanjem zaposlenika, te za promoviranje etičkog postupanja u međusobnim odnosima zaposlenika i odnosa prema građanima, korisnicima usluga | 10. Odluka o imenovanju povjerenika | Kraj 2021. | Imenovanje povjerenika | Nisu potrebna dodatna sredstva | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |
| 2.1.3. | Implementacija samoprocjene procesa rada i organizacije u svrhu unapređenja integriteta Kao obrazac mogu poslužiti dostupni Uputnici za samoprocjenu integriteta, koji su sastavni dio Naputka za izradu godišnjeg izvješća o sustavu unutarnjih financijskih kontrola („Narodne novine“, broj 3/11) | 11. Ispunjavanje upitnika o fiskalnoj odgovornosti | Kontinuirano godišnje | | Nisu potrebna dodatna sredstva | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |
| Mjera 2.2. Jačanje transparentnosti trgovačkih društava | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|---|---|---|---|--|---|
| 2.2.1. | Do kraja poslovne godine objaviti na svojoj internetskoj stranici kalendar važnih događaja koji se očekuju u narednoj poslovnoj godini (npr. predviđeni datum objave finansijskih rezultata, datum održavanja glavne skupštine društva) | 12. Objava kalendara očekivanih važnih događaja | Kraj 2021. | Objava na mrežnim stranicama | Nisu potrebna dodatna sredstva | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |
| 2.2.2. | Potrebno je definirati i na mrežnoj stranici objaviti viziju i misiju, opće i posebne ciljeve za slijedeće trogodišnje razdoblje, osnovne organizacijske vrijednosti i osnovne principe u pogledu odnosa sa trećim stranama (korisnici usluga, dobavljači, država i drugi partneri) | 13. Definiranje ciljeva za slijedeće trogodišnje razdoblje | Kraj 2021. | Odluka direktora i Objava na mrežnim stranicama | Nisu potrebna dodatna sredstva | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |
| 2.2.3. | Objavlivanje informacija vezano uz postupak javne nabave sukladno važećim propisima. U slučaju nabave robe iznad 20.000,00 kuna, te radova iznad 100.000,00 kuna naručitelji i ponuditelji trebaju potpisati „izjava o integritetu“ kojom svi ponuditelji i naručitelji pisano jamče korektnost u postupku, kao i izostanak bilo kakve zabranjene prakse u vezi s postupkom nadmetanja (radnja koja je korupcija ili prijevara, nudenje, davanje ili obećavanje neke neprilične prednosti koja može utjecati na djelovanje nekog zaposlenika) te izražavaju suglasnost s provedbom revizije cijeloga postupka od strane neovisnih stručnjaka i prihvaćanjem odgovornosti i određenih sankcija (ugovorne kazne, bezuvjetni otkaz ugovora) ukoliko se krše pravila. Također, opći uvjeti nabave trebaju sadržavati klauzulu „integritet“ koji će se primjenjivati na sve javne nabave. Aktivnosti koje proizlaze iz smjernice podrazumijevaju kontinuirano izvršavanje. | 14. U slučaju nabave robe iznad 20.000 kn i radova iznad 100000 potpisivanja izjave o integritetu nabave | Kontinuirano u slučaju potrebe | Potpisana izjava o integritetu | Nisu potrebna dodatna sredstva | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |
| 2.2.4. | Proaktivno objavljivati informacije, kako je uređeno Zakonom o pravu na pristup informacijama i podređenim aktima. Trgovačka društva u većinskom vlasništvu JLP(R)S, kao tijela javne vlasti, dužna su sukladno članku 10. Zakona o pravu na pristup informacijama na svojim internetskim stranicama na lako pretraživ način i u strojno čitljivom obliku objavljivati podatke i informacije. | 15. Objave informacija kojima se utječe na interes korisnika, cjenici način ostvarivanja usluga, podaci o aktivnostima, kontakti voditelja, Godišnji finansijski izvještaji | Tijekom godine kontinuirano prema potrebi | Objava na mrežnim stranicama | Nisu potrebna dodatna sredstva | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |
| 2.2.5. | Potrebno je provesti postupak raspisivanja javnog natječaja, provođenja testiranja/razgovora s kandidatima, donošenja odluke/rješenja o odabiru kandidata, niti obavještanja kandidata o rezultatima eventualno provedenog natječajnog postupka. | 16. Provođenje svih postupaka u fazama | Tijekom godine kontinuirano prema potrebi | Objava natječaja na mrežnim stranicama i dostava odluka i zapisnika | Nisu potrebna dodatna sredstva | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |
| 2.2.6. | Potrebno je imenovati službenika za informiranje, kao osobu mjerodavnu za rješavanje ostvarivanja prava na pristup informacijama, obavljanje poslova rješavanja pojedinačnih zahtjeva i redovitog objavljivanja informacija. | 17. Imenovanje službenika za informiranje | Imenovano | Donesen akt | Nisu potrebna dodatna sredstva | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |
| 2.2.7. | Potrebno je provoditi postupak utvrđivanja tržišne vrijednosti nekretnine, odnosno na postupanja nadležnih procjeniteljskih povjerenstava koja daju mišljenje o usklađenosti izrađenih procjembenih elaborata s odredbama | 18. Provoditi procjene | Po potebi | Procjene nekrenina | Potrebna sredstva za naručivanje procjene nekretnina | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |

Mjera 2.3. Zaštita osoba koje prijavljuju nezakonitosti i nepravilnosti

| | | | | | | |
|---|---|---|----------------|---|--|---|
| 2.3.1. | Potrebno je stvoriti učinkovit sustav prijavljivanja nepravilnosti uspostavljanjem mehanizma putem kojeg nepravilnosti, prijevare ili sumnje na korupciju mogu biti prijavljene. Isto podrazumijeva usklađivanje organizacije i poslovanja, odnosno donošenje internih akata u svrhu uspostavljanja unutarnjih kanala za prijavljivanje nepravilnosti sukladno predviđenim zakonskim obvezama prema Zakonu o zaštiti prijavitelja nepravilnosti. (NN broj 17/19) U tu svrhu treba imenovati povjerljivu osobu za unutarnje prijavljivanje nepravilnosti te objaviti na mrežnoj stranici e-mail adresu. | 19. Imenovaje osoba za prijavljivanje nepravilnosti | Do 30.06.2021. | Donijeti akt | Potrebna sredstva za naručivanje procjene nekretnina | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |
| Mjera 2.4. Jačanje kompetentnosti zaposlenika | | | | | | |
| 2.4.1. | Potrebno je procijeniti probleme koji nastaju testirati razinu znanja zaposlenika na područjima identificiranih slabosti, sa svrhom da se utvrdi poznavanje sustava, kako bi bilo moguće sustav dalje razvijati i poboljšavati, kao i povećati razinu znanja zaposlenika. | 20. Procjena mogućih slabosti i testiranje razine znanja zaposlenika 21. Izrada programa i pravilnika usavršavanja | Do kraja 2021. | Testiranje Usvajanje na nadzornom odboru | Potrebna sredstva za testiranje Potrebna sredstva za usavršavanje | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |
| 2.4.2. | Uvođenje obveze specijalizirane edukacije zaposlenika kako bi se izgradila etička kompetentnost. Potrebno je osobe dodatno educirati iz područja etike, pristupa informacijama, financijskog upravljanja, unutarnjeg nadzora i kontrole, javne nabave, te zaštite oštećenika i osoba koje u dobroj vjeri prijavljuju korupciju. Aktivnosti koje proizlaze iz smjernice podrazumijevaju kontinuirano izvršavanje. | 22. Provođenje edukacije zaposlenika | Kontinuirano | Realizacija usavršavanja | Potrebna su dodatna sredstva za educiranje | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |
| 2.4.3. | Donošenje planova edukacije | 21. Izrada programa edukacije | Do kraja 2021. | Donesen akt | Nisu potrebna dodatna sredstva | Uprava društva Direktor Dragan Blažević, d.i.g. tel. 051 445-761 direktor@kd-viskovo.hr Tajnica Biserka Ivanov tajnica@kd-viskovo.hr |

KLASA: 003-05/21-01 /1
URBROJ: 2170/09-52-01-21-1
Viškovo, 30.03.2021.


 Direktor
KOMUNALNO DRUŠTVO
 Dragan Blažević, dipl. ing. građ.
VIŠKOVO d.o.o.
 Vozišće 3, 51216 Viškovo