

---

**TRGO-KOM d.o.o.**  
**Veliko Trgovišće**

AKCIJSKI PLAN ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA ZA TRGOVAČKA DRUŠTVA U  
VEĆINSKOM VLASNIŠTVU JEDINICA LOKALNE SAMOUPRAVE ZA RAZDOBLJE OD 2023. DO  
2024. GODINE

---

Veliko Trgovišće, 05. travnja 2023.

TVRKA: TRGO-KOM d.o.o.

OIB: 20879445686

ADRESA: Trg Stjepana i Franje Tuđmana 2, Veliko Trgovišće

OSNIVAČ: Općina Veliko Trgovišće, Veliko Trgovišće, Trg Stjepana i Franje Tuđmana 2

PRAVNI STATUS: d.o.o.

DJELATNOST: održavanje mjesnih groblja, održavanje puteva i nerazvrstanih cesta, održavanje javnih i zelenih površina, zimska služba

ODGOVORNA OSOBA: Željka Korunda, direktor

<b>CIU 1. Povećanje integriteta, odgovornosti i transparentnosti rada trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S</b>						
<b>Mjera 1.1. Intenziviranje unutarnjih i vanjskih nadzora poslovanja trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S i uspostavljanje transparentnih kriterija procjene efikasnosti poslovanja</b>						
<b>Broj</b>	<b>Smjernica</b>	<b>Aktivnost</b>	<b>Rok provedbe</b>	<b>Pokazatelj provedbe</b>	<b>Potrebna sredstva</b>	<b>Nositelj i sunositelj provedbe</b>
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 i javna objava financijskih izvješćaja u skladu s propisima	1. U skladu sa Zakonom o računovodstvu 2. Objava na mrežnim stranicama odmah nakon utvrđivanja	1.1. Javna objava financijskih izvješćaja. 1.2. Objava na mrežnim stranicama.	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Željka Korunda, direktor
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 rodnom 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. Objava podataka o jedinom članu na mrežnoj stranici 3. Objava podataka o jedinom članu u Registru stvarnih vlasnika (RSV)	1. Izvršeno 2. 30 dana	1. Svi podaci o vlasničkoj strukturi objavljeni 2. Izvadak iz RSV	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Željka Korunda, direktor

1.1.3.	<p>Potrebno je uspostavljanje i/ili jačanje financijskog upravljanja i sustava unutarnjih kontrola na način kako je uređeno Zakonom o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru i Zakonom o fiskalnoj odgovornosti. Treba osigurati stalnu primjenu svih predviđenih kontrolnih mehanizama koji bi trebali osigurati kontrolu i nadzor nad poslovnim djelatnošću i poslovnim upravljanjem, u svrhu sprječavanja korupcije, uključujući jačanje kontrolnih mehanizama, vezano uz procjenu, prepoznavanje te ublažavanje rizika.</p>	4. Uspostava sustava unutarnjih kontrola	Do 31. prosinca 2023.	<p>Uspostavljen sustav upravljanja rizicima, propisana pravila procedure, mjere kontrolnih aktivnosti, uspostavljen sustav informacija i komunikacija, uspostavljen sustav praćenja i procjena</p>	Vanjska usluga izrade pravilnika do 600 €	Željka Korunda, direktor
1.1.4.	<p>Potrebno je uspostavljanje i/ili jačanje unutarnje revizije na takav način kako je uređeno Zakonom o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru, Pravilnikom o unutarnjoj reviziji u javnom sektoru i Kodeksom strukovne etike unutarnjih revizora u javnom sektoru. Treba osigurati integritet revizijskih procesa, od revizora i računovođa tražiti da djeluju konzistentno i u skladu s pravilima revizijskog</p>	5. Uspostava sustava unutarnje revizije u skladu sa čl. 24. Zakona o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru	Do 30. lipnja 2023.	<p>Imenovan unutarnji revizor na osnovi sporazuma o obavljanju poslova unutarnje revizije</p>	Do 3.500 €	Željka Korunda, direktor

	djelovanja u slučaju sumnje o postojanju prijevare i korupcije.								
1.1.5.	Potrebno je uspostavljanje i/ili jačanje tzv. revizorskih odbora koji prate postupak financijskog izvješćivanja, prate djelotvornost sustava unutarnjih kontrola, upravljanje rizicima, unutarnju reviziju te prate obavljanje zakonske revizije godišnjih financijskih izvještaja.	Društvo nije obveznik revizije niti imenovanja revizijskog odbora	--	--	--	--	--	--	--
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.	6. Sastavljanje Izjave o fiskalnoj odgovornosti	U zakonskim rokovima	Izjava o fiskalnoj odgovornosti	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Željka Korunda, direktor			
1.1.7.	Postojanje obveze izrade godišnjih planova rada za sve strukture određene smjernicama 1.1.3., 1.1.4., 1.1.5., 2.1.2.i 2.2.6. Očekivani rok za izvršenje je kraj	7. Izrada godišnjeg plana rada unutarnje kontrole	Do 31. prosinca svake godine za iduću godinu	1. Godišnji plan rada unutarnje kontrole	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	1. Željka Korunda, direktor			

<p>prosinca svake godine za sljedeću godinu.</p>	<p>8. Izrada godišnjeg plana rada unutarnje revizije</p> <p>9. Izrada godišnjeg plana rada povjerenika za etiku</p> <p>10. Izrada godišnjeg plana službenika za informiranje</p>		<p>2. Godišnji plana rada unutarnje revizije</p> <p>3. Godišnji plan rada povjerenika za etiku</p> <p>4. Godišnji plan rada službenika za informiranje</p>	<p>2. unutarnji revizor</p> <p>3. Povjerenik za etiku</p> <p>4. Službenik za informiranje</p>	
<p><b>Mjera 1.2. Stvaranje jasnih pravila o imenovanjima članova upravnih i nadzornih odbora</b></p>					
<p>1.2.1.</p>	<p>Trgovačka društva u većinskom vlasništvu JLP(R)S imaju slobodu samostalno izabrati svoje unutarnje organizacijsko ustrojstvo korporativnog upravljanja, s tim da, osim glavne skupštine i uprave, mogu imati nadzorni odbor. Trgovačko društvo može statutom odrediti da umjesto uprave i nadzornog odbora ima upravni odbor. Društva kapitala mogu umjesto uprave ustrojiti upravne odbore sastavljene od izvršnih i neizvršnih direktora, kao jedinstvena tijela koja vode poslove i nadziru poslovanje trgovačkog društva.</p>	<p>kontinuirano</p>	<p>--</p>	<p>Nisu potrebna dodatna financijska sredstva</p>	<p>Skupština/Osnivač</p>

1.2.2.	<p>Izbor ili imenovanje članova nadzornog odbora i neizrvnih direktora. S obzirom na to da članovi nadzornog odbora i neizrvnih direktori koji su članovi upravnog odbora društva trebaju udovoljavati odgovarajućim standardima glede obrazovanja i profesionalnog iskustva, imati visoke moralne standarde i biti u mogućnosti odvojiti potrebno vrijeme za obnašanje funkcije člana nadzornog odbora. Sve kandidate za članove nadzornog ili upravnog odbora koji se biraju na skupštini trebale bi biti javno objavljene na internetskim stranicama društva, najkasnije s danom objave oglasa za sazivanje glavne skupštine na kojoj se biraju, potkrijepljene njihovim životopisom i dostatnim podacima za donošenje pravilne odluke o izboru. Pri objavi kandidatura potrebno je uzeti u obzir važeće propise u području zaštite osobnih podataka.</p>	Društvo nema nadzorni odbor niti upravni odbor	--	--	--	--
Mjera 1.3. Jačanje mehanizama sprječavanja sukoba interesa predsjednika i članova upravnih odbora trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S						
1.3.1.	Sukob interesa članova nadzornog odbora	Društvo nema nadzorni odbor	---	--	--	

1.3.2.	Sukob interesa članova uprave	11. Izvršenje obveza iz Zakona o sprječavanju sukoba interesa	kontinuirano	1. deklarirani sukob interesa, nesudjelovanje u odlučivanju 2. Podnošenje imovinske kartice	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Željka Korunda, direktor
1.3.3.	Potrebno je definirati i objaviti u formi vodiča (ili smjernica) ili ugraditi u Pravilnike o unutarnjem redu, specifične vrijednosti i pravila za prevenciju korupcije i osiguranje profesionalnog ponašanja u vezi s: darovima i naknadama od poslovnih partnera i poslovnim partnerima; upravljanjem sredstvima organizacije; povjerljivošću i nepristranošću; mogućnošću obavljanja dodatnog posla (izvan radnog vremena); razdvajanjem privatnih i poslovnih interesa i sl., a koja pravila bi se odnosila na osobe koje nisu dužnosnici prema Zakonu o sprječavanju sukoba interesa.	12. donošenje Etičkog kodeksa	30. lipnja 2023.	Etički kodeks	Vanjska usluga izrade do 600 €	Željka Korunda, direktor  Povjerenik za etiku
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 (npr. za sudionike postupaka javne	13. Potpisivanje Izjave o povjerljivosti i nepristranosti	31. siječnja svake godine	Izjave o povjerljivosti i nepristranosti	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Željka Korunda, direktor



	<p>nabave, izdavanja dokumenata kojima se ostvaruju određena prava, itd.). Izjava kojom zaposlenici pod materijalnom i kaznenom odgovornošću potvrđuju da su u prethodnoj godini svoje poslove obavljali u skladu s važećim pravnim propisima te da će u tekućoj godini postupati u skladu s njima, potpisuje se početkom svake godine, a najkasnije do 31. siječnja. Također je potrebno navesti tko je odgovoran za provjeru vjerodostojnosti izjave te postoje li okolnosti koje utječu na nepristranost i kakve su posljedice u odnosu na odluku koja je donesena u okolnosti u kojima nije osigurana nepristranost.</p>												

	(ime i prezime/naziv pravne osobe, adresa/sjedište, OIB za pravne osobe), datum donacije, iznos odnosno procijenjeni iznos donacije, opis, a koje su dodijelila fizičkim i pravnim osobama (uzimajući u obzir načela otvorenih podataka).						
<b>CILJ 2. Jačanje antikoruptivnih mehanizama u radu trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S</b>							
<b>Mjera 2.1. Jačanje integriteta zaposlenika i upravljačkih struktura</b>							
2.1.1.	Potrebno je donijeti i među zaposlenicima objaviti „etički kodeks kojim se utvrđuju vrste i postupak provedbe disciplinskih mjera koje se mogu poduzeti kad postoji kršenje politike, procedure ili pravila etičkoga ponašanja, a radi podizanja razine informiranosti o postavljenim zabranama te kako bi se razvila svijest o problematici i posljedicama nepropisnog ponašanja.	15. donijeti Etički kodeks	30. lipnja 2023.	Etički kodeks	Kao pod 1.3.3.	Željka Korunda, direktor	Povjerenik za etiku
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	16. Imenovanje Povjerenika za etiku	30. lipnja 2023.	Odluka o imenovanju Povjerenika za etiku	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Željka Korunda, direktor	

	zaposlenika i odnosa prema građanima, korisnicima usluga.								
2.1.3.	Implementacija samoprocjene procesa rada i organizacije u svrhu unaprijeđenja integriteta. Kao obrazac mogu poslužiti dostupni Upitnici za samoprocjenu integriteta, koji su sastavni dio Naputka za izradu godišnjeg izvješća o sustavu unutarnjih financijskih kontrola („Narodne novine“, broj 3/11).	17. Popuniti Upitnik za samoprocjenu integriteta koji je sastavni dio Naputka za izradu godišnjeg izvješća o sustavu unutarnjih financijskih kontrola	31. prosinca 2023.	Upitnik za samoprocjenu	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Željka Korunda, direktor Povjerenik za etiku			
<b>Mjera 2.2. Jačanje transparentnosti trgovačkih društava</b>									
2.2.1.	Do kraja poslovne godine na svojoj internetskoj stranici potrebno je objaviti kalendar važnih događaja koji se očekuju u narednoj poslovnoj godini (npr. predviđeni datum objave financijskih izvješćaja, datum održavanja glavne skupštine društva, datum isplate dividende i sl.).	18. Izraditi i objaviti kalendar važnih događaja	31. prosinca za iduću godinu	Objavljen Kalendar važnih događaja na mrežnoj stranici	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Željka Korunda, direktor			
2.2.2.	Potrebno je definirati i na mrežnoj stranici društva objaviti: viziju i misiju; opće i posebne ciljeve; osnovne organizacijske vrijednosti i osnovne principe u pogledu odnosa sa trećim stranama (korisnici usluga,	19. Definirati i objaviti misiju i viziju Društva 20. Definirati opće i posebne ciljeve za trogodišnje razdoblje	30. lipnja 2023.	Internetska stranica - objava	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Željka Korunda, direktor			

	dobavljači, država i drugi partneri).	21. Definirati odnose s trećim stranama 22. Objavljivanje godišnjeg plana nabave sa izmjenama, objavljivanje poziva za dostavu ponuda, objavljivanje javnih nabava, objavljivanje registra ugovora	kontinuirano	Internetska stranica - objava	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Željka Korunda, direktor
2.2.3.	Objavljivanje informacija vezano uz postupak javne nabave sukladno važećim propisima.	23. Objava informacija o poslovanju Društva	kontinuirano	Objava natječaja za zapošljavanje, zakonskih i podzakonskih akata, pravilnika i internih akata Društva itd.	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Željka Korunda, direktor
2.2.4.	Proaktivno objavivati informacije, kako je uređeno Zakonom o pravu na pristup informacijama i podrednim 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 objavivati podatke i informacije.	24. Donošenje općeg akta o zapošljavanju 25. Objava svih natječaja za zapošljavanje te	1. 31.12.2023.  2. stalno	1. Pravilnik o zapošljavanju  2. natječaji i rezultati objavljeni na mrežnim stranicama Društva	1. Za vanjsku uslugu izrade do 600 €	Željka Korunda, direktor
2.2.5.	Za razliku od prijama u državnu službu i upravna tijela JLP(R)S, trgovačka društva i vlasništvu JLP(R)S nemaju zakonsku obvezu raspisivanja javnog natječaja, provođenja testiranja/razgovora					

	<p>s kandidatima, donošenja odluke/rješenja o odabiru kandidata, niti obavještavanja kandidata o rezultatima eventualno provedenog natječajnog postupka. Takva trgovačka društva, kao poslodavci, stoga slobodno odlučuju na koji će način provesti postupak zapošljavanja i odabira zaposlenika, što zbog specifičnog položaja ovih društava izaziva nezadovoljstvo građana i budi sumnju u pogodovanje odabranim kandidatima koji su nerijetko u nekoj vrsti privatnog ili eventualno prethodnog poslovnog odnosa s osobama koje u tim trgovačkim društvima imaju ovlast donošenja odluka. Slijedom navedenog, predlaže se pored sistematizacije radnih mjesta s jasno predviđenim brojem izvršitelja na svakom radnom mjestu i uvjeta koje radnici na istima moraju ispunjavati u internim aktima, urediti i način oglašavanja slobodnih radnih mjesta, kako bi ista bila dostupna svim zainteresiranim građanima pod jednakim uvjetima, ali i kojima će se detaljno urediti i sam postupak</p>	<p>Odluka o odabiru kao i prijava natječaja HZZ-u</p>
--	--	---

	<p>i način odabira kandidata nakon objavljenog javnog natječaja, omogućujući tako maksimalnu transparentnost u postupcima zapošljavanja.</p>	<p>26. Imenovanje Službenika za informiranje</p> <p>27. Rješavanje zahtjeva za pristup informacijama</p> <p>28. Podnošenje izvješća o provedbi ZPPI</p> <p>29. U slučaju prodaje nekretnina, provodi se procjena iste sukladno Zakonu o procjeni nekretnina</p>	<p>1. 30.6.2023.</p> <p>2. stalno</p> <p>3. propisani rokovi</p> <p>U slučaju potrebe</p>	<p>1. Odluka o imenovanju službenika za informiranje</p> <p>2. Svi zaprimljeni zahtjevi upisuju se u upisnik zahtjeva te se u zakonskom roku rješavaju.</p> <p>3. U zakonskim rokovima podnosi se Izvješće o provedbi ZPPI.</p> <p>Procjena vrijednosti nekretnine</p>	<p>Nisu potrebna dodatna financijska sredstva</p> <p>Potrebna dodatna financijska sredstva</p>	<p>Željka Korunda, direktor, službenik za informiranje</p> <p>Željka Korunda, direktor</p>
<p>2.2.6.</p>	<p>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.</p>					
<p>2.2.7.</p>	<p>Odredbom članka 67. stavka 1. Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“, br. 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20.) propisano je da sve pokretne i nepokretne stvari te imovinska prava koja pripadaju jedinici lokalne, odnosno područne (regionalne) samouprave čine njezinu imovinu. Prema odredbi stavka 2. istog članka jedinica lokalne samouprave, odnosno</p>					

	područne (regionalne) samouprave mora upravljati, koristiti se i raspolagati svojom imovinom pažnjom dobrog gospodara.							
<b>Mjera 2.3. Zaštita osoba koje prijavljuju nezakonitosti i nepravilnosti</b>								
2.3.1.	Potrebno je stvoriti učinkovit sustav prijavljivanja nepravilnosti	30. donošenje P r a v i l n i k a o postupku unutarnjeg prijavljivanja nepravilnosti i imenovanju povjerljive osobe	30.6.2023.	1. Pravilnik o postupku unutarnjeg prijavljivanja nepravilnosti i imenovanju povjerljive osobe 2. Odluka o imenovanju povjerljive osobe	1. . Za vanjsku uslugu izrade do 500 €	Željka Korunda, direktor		
<b>Mjera 2.4. Jačanje kompetentnosti zaposlenika</b>								
2.4.1.	Potrebno je procijeniti probleme koji nastaju i 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.	32. Edukacija radnika	stalno	Provedena edukacija	Potrebna dodatna sredstva	Željka Korunda, direktor		
2.4.2.	Uvođenje obvezne specijalizirane poduke zaposlenika kako bi se izgradila etička kompetentnost. Potrebno je osobe dodatno educirati iz područja etike,	33. Provedba edukacije	stalno	Provedena edukacija	Potrebna dodatna sredstva	Željka Korunda, direktor		

	pristupa informacijama, finansijskog upravljanja, unutarnjeg nadzora i kontrole, javne nabave, te zaštite oštećenika i osoba koje u dobroj vjeri prijavljuju korupciju							
2.4.3.	Donošenje planova edukacije.	34. Izrada godišnjeg plana edukacije	31. prosinca za iduću godinu	Plan edukacije	Potrebna dodatna sredstva	Željka Korunda, direktor		

2. Ukupan broj planiranih aktivnosti: 34

3. Opažanja:

Pripremio/potpisao: direktor

Željka Korunda  
IME I PREZIME

**TRGO - KOM d.o.o.**

za komunalne djelatnosti:

Željka Trgovisća

Trg Srećana i Franje Turđimana 2

potpis

05. travnja 2023.

datum