

NAZIV PROCESA**Proces godišnjeg izvještavanja o funkcioniranju sustava unutarnjih kontrola**

Korisnik procesa	Općina Veliko Trgovišće	Šifra procesa:	PSP3
Vlasnik procesa	Koordinator za razvoj sustava unutarnjih kontrola	Verzija:	01

CILJ PROCESA

Cilj procesa je pravovremeno izvještavanje Ministarstva financija o funkcioniranju sustava unutarnjih kontrola u Općini.

GLAVNI RIZICI

Lažno davanje Izjave o fiskalnoj odgovornosti, ne prikupljanje dokaza za potvrde odgovore

KRATKI OPIS PROCESA

ULAZ:	Zakonska obveza za izradu Izjave o fiskalnoj odgovornosti
AKTIVNOSTI:	Priprema, ispunjavanje obrazaca za testiranje, Izjava o fiskalnoj odgovornosti, Plan otklanjanja slabosti i nepravilnosti, Izvješće o otklonjenim slabostima i nepravilnostima, akcijski plan otklanjanja slabosti i nepravilnosti, dostava izjave, arhiviranje dokumentacije
IZLAZ:	Dostava godišnjeg izvješća o funkcioniranju sustava unutarnjih kontrola

RESURSI POTREBNI ZA REALIZACIJU PROCESA

Koordinator za razvoj sustava unutarnjih kontrola, računovodstvene evidencije, dokazi potrebi za davanje potvrdnih odgovora.

ŠIFRE I NAZIVI POSTUPKA

PSP3.1 Postupak godišnjeg izvještavanja o funkcioniranju sustava unutarnjih kontrola

	Ime i prezime	Funkcija	Datum	Potpis
Izradio:	Irena Štok	Koordinator sustava unutarnjih kontrola	12.12.2023.	
Kontrolirao:	Robert Greblički	Načelnik	12.12.2023.	
Odobrio:	Robert Greblički	Načelnik	12.12.2023.	



NAZIV POSTUPKA

Postupak godišnjeg izvještavanja o funkcioniranju sustava unutarnjih kontrola

Vlasnik postupka

Koordinator za razvoj sustava unutarnjih kontrola

Šifra postupka: PSP3.1

Verzija: 01.

SVRHA I CILJ POSTUPKA

Pravovremeno izvještavanje Ministarstva financija o funkcioniranju sustava unutarnjih kontrola u Općini.

PODRUČJE PRIMJENE

Postupak se primjenjuje u Općini Veliko Trgovišće.

DRUGA DOKUMENTACIJA

Dokumentacija vezana za testiranje pitanja iz upitnika o fiskalnoj odgovornosti, Plan otklanjanja slabostima i nepravilnostima, Izjava 1a ili 1b, Izvješće o otklonjenim slabostima i nepravilnostima

ODGOVORNOSTI I OVLAŠTENJA

Zaposlenici su odgovorni za odgovore upitnika Izjave sukladno području iz svoje nadležnosti. Koordinator za razvoj sustava unutarnjih kontrola je odgovoran za ispunjavanje Upitnika o fiskalnoj odgovornosti, Plan otklanjanja slabosti i nepravilnosti, Izvješće o otklonjenim slabostima i nepravilnostima, dostavu izjave, te arhiviranje dokumentacije i prikupljanje dokaza za potvrdna pitanja iz Upitnika. Načelnik je odgovoran za davanje izjave 1a ili 1b.

ZAKONSKI I PODZAKONSKI OKVIR

Zakon o sustavu unutarnjih financijskih kontrola, Zakon o fiskalnoj odgovornosti, Uredba o sastavljanju i predaji izjave o fiskalnoj odgovornosti i ostale verzije važeće Uredbe, Pravilnik o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru, Priručnik za financijsko upravljanje i kontrole

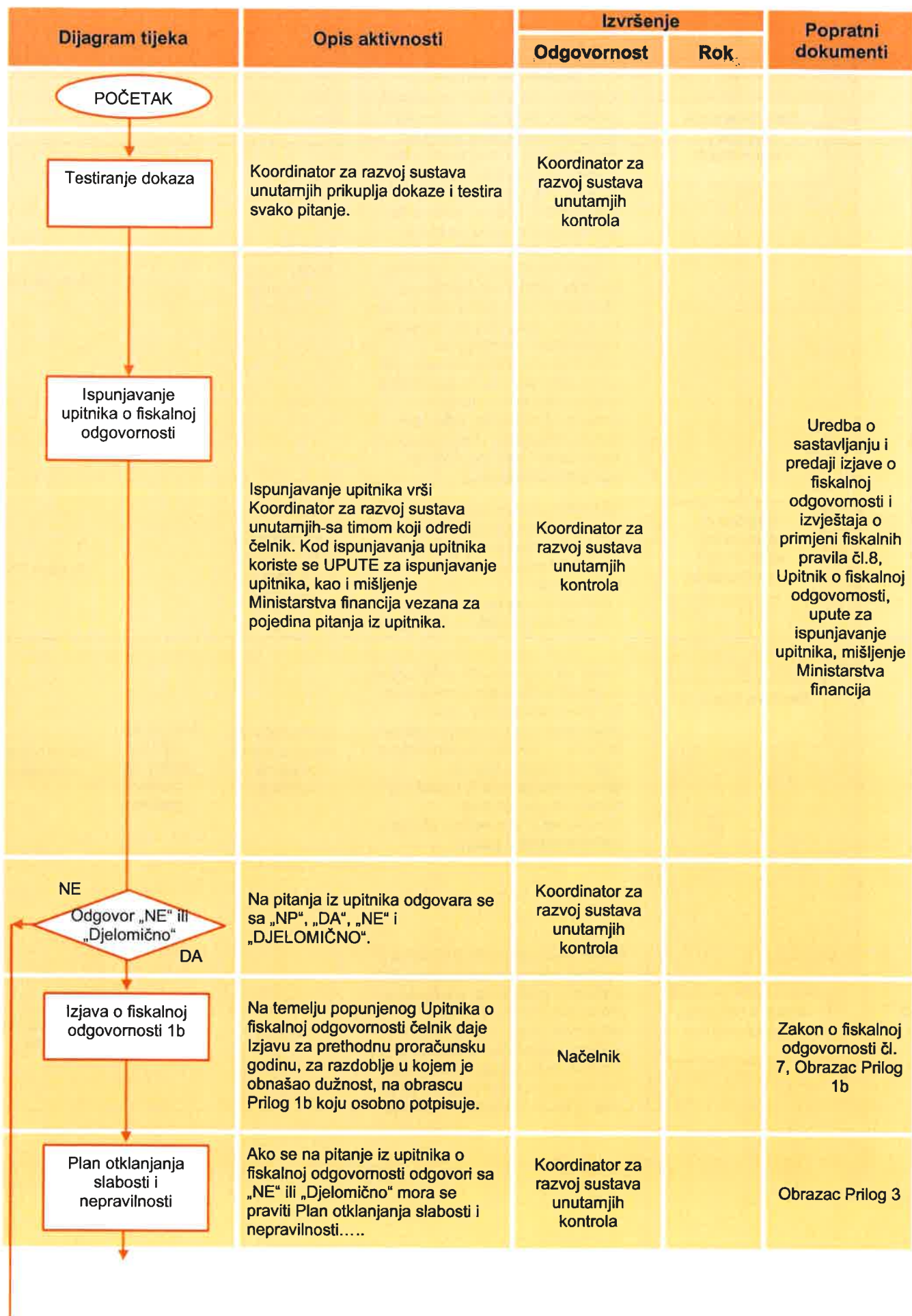
POJMOVI I SKRAĆENICE

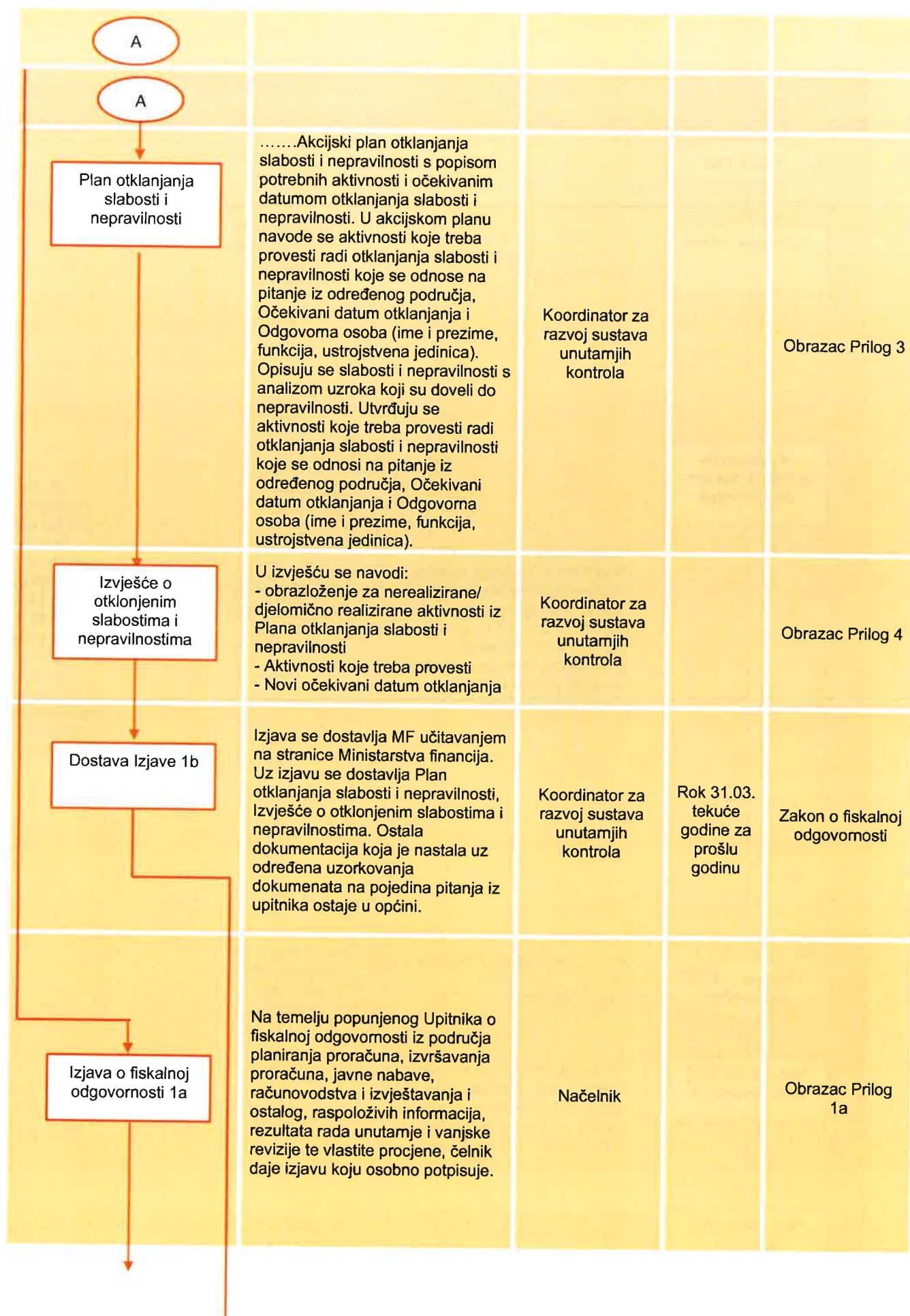
Izjava o fiskalnoj odgovornosti je godišnja izjava kojom čelnik proračunskog i izvanproračunskog korisnika državnog proračuna i proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i čelnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave te predsjednik uprave trgovačkog društva u vlasništvu Republike Hrvatske, odnosno jedne ili više jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, čelnik druge pravne osobe kojoj je osnivač Republika Hrvatska, odnosno jedna ili više jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, potvrđuje da je u radu osigurao zakonito, namjensko i svrhovito korištenje sredstava te učinkovito i djelotvorno funkcioniranje sustava financijskog upravljanja i kontrola.

Nepravilnost je nepridržavanje ili pogrešna primjena zakona i drugih propisa koja proizlazi iz radnji ili propusta korisnika proračuna, a koja ima ili bi mogla imati štetan utjecaj na proračunska sredstva i sredstva iz drugih izvora, bilo da se radi o prihodima/primicima, rashodima/izdacima, povratima, imovini ili obvezama.

	Ime i prezime	Funkcija	Datum	Potpis
Izradio:	Irena Štrok	Koordinator sustava unutarnjih kontrola	12.12.2023.	
Kontrolirao:	Robert Greblički	Načelnik	12.12.2023.	
Odobrio:	Robert Greblički	Načelnik	12.12.2023.	







B

