

NAZIV PROCESA			
Proces izvještavanja o nepravilnostima			
Korisnik procesa	Općina Veliko Trgovišće	Šifra procesa:	PSP4
Vlasnik procesa	Osoba zadužena za nepravilnosti	Verzija:	01

CILJ PROCESA
Cilj procesa je otkrivanje, postupanje i izvješćivanje o nepravilnostima u upravljanju sredstvima te način i rokovi izvještavanja o uočenim nepravilnostima po provedenim provjerama sadržaja izjava o fiskalnoj odgovornosti..

GLAVNI RIZICI
Neprijavljivanje nepravilnosti od strane osoba koje su ih uočile, neprijavljivanje nepravilnosti osobi zadužene za nepravilnosti, ne postupanje po zaprimanje nepravilnosti

KRATKI OPIS PROCESA	
ULAZ:	Imenovanje osobe za nepravilnosti, dostava odluke osobi zaduženoj za nepravilnosti u nadležnom osnivaču
AKTIVNOSTI:	Objava podataka o osobi zaduženoj za nepravilnosti, prijava o nepravilnosti, obavijest osobi zaduženoj za nepravilnosti, poduzimanje mjera, izvještavanje osobe koja je prijavila nepravilnosti, praćenje postupanja po poduzetim mjerama, izvještavanje osobe zadužene za nepravilnosti, sastavljanje polugodišnjih i godišnjih izvješća, dostava polugodišnjih i godišnjih izvješća,
IZLAZ:	Polugodišnje i godišnje izvještavanje o nepravilnostima

VEZE S DRUGIM PROCESIMA / POSTUPCIMA
Proces godišnjeg izvještavanja o funkcioniranju sustava unutarnjih kontrola

RESURSI POTREBNI ZA REALIZACIJU PROCESA
Osoba zadužena za nepravilnosti, neophodna informatička podrška (Internet), telefon

ŠIFRE I NAZIVI POSTUPKA
PSP4.1 Postupak izvještavanja o nepravilnostima

	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 izvještavanju o nepravilnostima			
Vlasnik postupka	Osoba zadužena za nepravilnosti	Šifra postupka:	PSP4
		Verzija:	01

SVRHA I CILJ POSTUPKA
Cilj postupka je pravovremeno postupanje i izvještavanje o uočenim/prijavljenim nepravilnostima.

PODRUČJE PRIMJENE
Postupak se primjenjuje u Općini Veliko Trgovišće

DRUGA DOKUMENTACIJA
Odluka o imenovanju osobe zadužene za nepravilnosti, obrazac podaci o prijavljenoj/uočenoj nepravilnosti, predmet sa dokazima, obrazac praćenja postupanje po poduzetim mjerama, obrazac izvješće o nepravilnosti.

ODGOVORNOSTI I OVLAŠTENJA
Osoba zadužena za nepravilnosti odgovorna je za: – zaprimanje obavijesti o nepravilnostima, – praćenje tijeka postupanja po utvrđenim nepravilnostima, – sastavljanje polugodišnjeg i godišnjeg izvješća o nepravilnostima – suradnju s nadležnom ustrojstvenom jedinicom kod osnivača u čijem je djelokrugu proračunski nadzor i drugim nadležnim tijelima Direktor je odgovoran za sprječavanje nepravilnosti i poduzimanje radnji protiv nepravilnosti.

ZAKONSKI I PODZAKONSKI OKVIR
Uredba o sastavljanju i predaji izjave o fiskalnoj odgovornosti i ostale pripadajuće Uredbe, Naputak o otkrivanju, postupanju i izvješćivanju o nepravilnostima u upravljanju proračunskim sredstvima proračuna i izvan proračunskih korisnika, Zakon o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru

POJMOVI I SKRAĆENICE
Nepravilnost je nepridržavanje ili pogrešna primjena zakona i drugih propisa koja proizlazi iz radnji ili propusta Društva, a koja ima ili bi mogla imati štetan utjecaj na financijska sredstva i sredstva iz drugih izvora, bilo da se radi o prihodima/primicima, rashodima/izdacima, povratima, imovini, potraživanjima ili obvezama. Nepravilnosti se klasificiraju kao: – nepravilnost za koju nisu propisane prekršajne odredbe, – nepravilnost koja ima obilježje prekršaja, – sumnja na kazneno djelo.

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



Dijagram tijeka	Opis aktivnosti	Izvršenje		Popratni dokumenti
		Odgovornost	Rok	
<pre> graph TD Start([POČETAK]) --> Step1[Imenovanje osobe za nepravilnosti] Step1 --> Step2[Dostava odluke MF i javna objava podataka] Step2 --> Decision{Prijava na JLS Prijava nepravilnosti} Decision -- "Prijava na čelnika" --> Step3[Prijava na čelnika] Step3 --> End([A]) </pre>				
POČETAK Imenovanje osobe za nepravilnosti	Čelnik imenuje osobu zaduženu za nepravilnosti. Odluka sadrži: ime i prezime čelnika obveznika, ime i prezime osobe zadužene za nepravilnosti, naziv obveznika, kontakt podatke osobe zadužene za nepravilnosti (telefon, faks, e-mail), obveze osobe zadužene za nepravilnosti i potpis čelnika obveznika. O promjeni podataka iz odluke o imenovanju osobe zadužene za nepravilnosti čelnik obveznika je dužan odmah izvijestiti nadležnu ustrojstvenu jedinicu u Ministarstvu financija u čijem je djelokrugu proračunski nadzor.	Načelnik		Odluka o imenovanju osobe zadužene za nepravilnosti
Dostava odluke MF i javna objava podataka	Odluka o imenovanju osobe zadužene za nepravilnosti dostavlja se nadležnoj ustrojstvenoj jedinici u Ministarstvu financija u čijem je djelokrugu proračunski nadzor te proračunskim i izvanproračunskim korisnicima iz svoje nadležnosti.	Načelnik		Odluka o imenovanju osobe zadužene za nepravilnosti
Prijava na JLS Prijava nepravilnosti Prijava na čelnika	Obveznik je dužan za svaku zaprimljenu prijavu o nepravilnosti odnosno za uočenu nepravilnost i poduzete mjere popuniti Obrazac Podaci o prijavljenoj/uočenoj nepravilnosti i odmah ga dostaviti osobi zaduženoj za nepravilnosti.	Osoba koja je uočila nepravilnost / Osoba zadužena za nepravilnosti		Obrazac Podaci o prijavljenoj / uočenoj nepravilnosti
Prijava na čelnika	Ako se prijava o nepravilnosti odnosi na čelnika proračunskog korisnika, odnosno čelnika izvanproračunskog korisnika državnog proračuna i proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, osoba koja je uočila nepravilnost obavijestit će o uočenim nepravilnostima osobu zaduženu za nepravilnosti u nadležnoj jedinici lokalne i područne (regionalne) samouprave. Nakon zaprimljene prijave osoba zadužena za nepravilnosti dužna je odmah poduzeti mjere.	Osoba koja je uočila nepravilnost / Osoba zadužena za nepravilnosti		
A				





