

**IZVJEŠĆE ZA DRUGI KVARTAL 2021.-2022.**

**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**

**NAZIV TRGOVAČKOG DRUŠTVA:** Komunalac Srijem d.o.o.

**OIB :** 36458716650

**ADRESA:** Kolodvorska 2, Nijemci

**PRAVNI STATUS:** d.o.o.

**DJELATNOST:** S9603

**ODGOVORNA OSOBA:** Direktorica, Ivana Miljak Čulina

## **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 poslovanja**

<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.	Izrada i objava financijskih izvještaja u skladu sa svim zakonskim propisima.	Kontinuirano od osnivanja	Komunalac Srijem d.o.o. je u 100% vlasništvu Općine Nijemci. Financijska izvješća se sastoje od Balance, Računa dobiti i gubitka, te bilješki kao sastavni dio izvješća. Sastavljeni su sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvješćivanja, Zakona o računovodstvu, Pravilniku o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja i ostalih propisa poreznog i trgovačkog prava RH. Financijska izvješća su sastavljena na temeljnoj pretpostavci neograničenog vremena poslovanja, na temelju nastanka događaja	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Uprava društva Kontakt: 091/610-1985 Računovodstvo Kontakt: 032/331-668

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 društva, a koji mogu biti od značenja za promjene u vlasničkoj strukturi. Popis društvo treba javno objaviti najkasnije pet radnih dana od nastale promjene.	Objavljivanje podataka o vlasničkoj strukturi	Kontinuirano	Objava na Web stranici društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Uprava društva Kontakt: 091/610-1985
1.1.3	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 predviđenih kontrolnih mehanizama koji bi trebali osigurati kontrolu i nadzor nad poslovnom djelatnošću i poslovnim upravljanjem, u svrhu sprječavanja korupcije, uključujući jačanje kontrolnih mehanizama, vezano uz procjenu, prepoznavanje te ublažavanje rizika.	Jačanje sustava unutarnjih kontrola	Kontinuirano	Sustav financijskog upravljanja i kontrole definiran je organizacijom Društva koja definira ovlasti svih zaposlenika Društva te sistematizacijom radnih mjesta kojim je definirana odgovornost svih zaposlenika	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva.	Uprava društva Kontakt: 091/610-1985
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 pravnih obveznika davanja Izjave o fiskalnoj odgovornosti ( Prilog 2b ), koji je sastavni dio Uredbe o sastavljanju i	Upitnik i izjava o fiskalnoj odgovornosti	Očekivani rok za podnošenje Izvješća o fiskalnoj odgovornosti je kraj ožujka svake godine za prethodnu godinu	Predaja Izjave o fiskalnoj odgovornosti	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Uprava društva Kontakt: 091/610-1985

	predaji izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaju o primjeni fiskalnih pravila.					
--	--	--	--	--	--	--

<b>Mjera 1.2 Stvaranje jasnih pravila o imenovanjima članova uprava i nadzornih odbora</b>						
<b>Broj</b>	<b>Smjernica</b>	<b>Aktivnost</b>	<b>Rok izvedbe</b>	<b>Pokazatelj provedbe</b>	<b>Potrebna sredstva</b>	<b>Nositelj i sunositelj provedbe</b>
1.2.1	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 trgovačkih društava.	Trgovačko društvo ima samo glavnu skupštinu i Upravu društva			Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Uprava društva Kontakt: 091/610-1985
1.2.2	Trgovačka društva u većinskom vlasništvu države trebala bi uskladiti postojeće interne akte kao i poslovnu praksu vezano na izbor ili imenovanje članova nadzornog odbora i neizvršnih direktora	Trgovačko društvo ima samo glavnu skupštinu i Upravu društva			Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Uprava društva Kontakt: 091/610-1985

**Mjera 1.3. Jačanje mehanizma sprječavanja sukoba interesa predsjednika i članova upravnih odbora trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S**

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
1.3.1.	Sukob interesa članova nadzornog odbora	Trgovačko društvo ima samo glavnu skupštinu i Upravu društva			Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	
1.3.2.	Sukob interesa članova uprave	Potpisivanje Izjave o sprječavanju sukoba interesa	Izvršeno	Potpisana Izjava	Nisu potrebna financijska sredstva	Uprava društva Kontakt: 091/610-1985
1.3.4.	Uvođenje obveze potpisivanja „izjave o povjerljivosti i nepristranosti „za zaposlenike zaposlene na radnim mjestima koja su analizom rizika, ocijenjena visokim stupnjem rizika za korupciju (npr. za sudionike postupaka javne nabave, izdavanja dokumenata kojima se ostvaruju određena prava itd.)	Potpisivanje izjave o povjerljivosti i nepristranosti	30.06.2021. <b>Izvršeno</b>	Izjava o povjerljivosti i nepristranosti	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Uprava društva Kontakt: 091/610-1985

<b>Mjera 1.4. Nadzor nad davanjem sponzorstva i donacija u trgovačkim društvima u većinskom vlasništvu JLP(R)S</b>						
<b>Broj</b>	<b>Smjernica</b>	<b>Aktivnost</b>	<b>Rok izvedbe</b>	<b>Pokazatelj izvedbe</b>	<b>Potrebna sredstva</b>	<b>Nositelj i sunositelj provedbe</b>
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), kojisadrže slijedeće informacije: korisnik sponzorstva ili donacije (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).	Objavljivanje podataka o sponzorstvima i donacijama	Kontinuirano	Objavljivanj podataka o sponzorstvima i donacijama na stranicama Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Uprava društva Kontakt: 091/610-1985

<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>						
<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>
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 etičkog ponašanja, a radi podizanja razine informiranosti o postavljenim zabranama te kako bi se razvila svijest o problematici i posljedicama nepropisnog ponašanja	Društvo je donijelo Pravilnik o radu	Izvršeno	Donesen je Pravilnik o radu društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Uprava društva Kontakt: 091/610-1985
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	Imenovanje povjerenika za etiku	30.06.2021. <b>Izvršeno</b>	Odluka o imenovanju povjerenika za etiku biti će objavljena na stranicama Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Uprava društva Kontakt: 091/610-1985
2.1.3	Implementacija samoprocjene procesa rada i organizacije u svrhu unapređenja integriteta. Kao obrazac mogu poslužiti dostupni Upitnici za samoprocjenu integriteta, koji su sastavni dio Naputka za izradu godišnjeg izvješća o sustavu unutarnjih financijskih kontrola (NN 3/11)	Popunjavanje upitnika o fiskalnoj odgovornosti za trgovačka društva	31.03.2021. <b>Izvršeno</b>	Popunjen upitnik o fiskalnoj odgovornosti  Izjava o fiskalnoj odgovornosti	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Uprava društva Kontakt: 091/610-1985

<b>Mjera 2.2. Jačanje transparentnosti trgovačkih društava</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>
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 izvještaja, datum održavanja glavne skupštine društva, datum isplate dividende i sl.)	Objava kalendara događanja	31.12.2021. 31.12.2022.	Kalendar događanja	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Uprava društva Kontakt: 091/610-1985
2.2.2.	Potrebno je definirati i na mrežnoj stranicu društva objaviti: viziju i misiju; opće i posebne ciljeve; osnovne organizacijske vrijednosti i osnovne principe u pogledu odnosa sa trećim stranama (korisnici usluga, dobavljači, država i drugi partneri).	Definirati Planom rada	Kontinuirano	Plan rada objavljen na stranicama društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Uprava društva Kontakt: 091/610-1985
2.2.3.	Objavljivanje informacija vezano uz postupak javne nabave sukladno važećim propisima.	Objavljivanje godišnjeg plana nabave	Kontinuirano	Plan nabave objavljen na stranici Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Uprava društva Kontakt: 091/610-1985
2.2.4.	Proaktivno objavljivati informacije, kako je uređeno Zakonom o pravu na pristup informacijama i podrednim aktima	Objava informacija o poslovanju	Kontinuirano	Izvještaji o radu, financijski izvještaji, obrasci... na stranicama društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Uprava društva Kontakt: 091/610-1985
2.2.5.	Pored sistematizacije radnih mjesta s jasno predviđenim brojem izvršitelja na svakom radnom mjestu i uvjeta koje radnici na istima moraju ispunjavati u internim aktima, potrebno je urediti 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 i način odabira kandidata nakon objavljenog javnog	Društvo nije u obvezi raspisivati natječaje za radna mjesta			Nisu potrebna dodatna sredstva	



	natječaja, omogućujući tako maksimalnu transparentnost u postupcima zapošljavanja					
2.2.6.	Potrebno je imenovati službenika za informiranje, kao osobu mjerodavnu za rješavanje ostvarivanja prava na pristup informacijama, objavljivanje poslova rješavanja pojedinačnih zahtjeva i redovitog objavljivanja informacija	Imenovanje službenika za informiranje  Rješavanje pojedinačnih zahtjeva i redovitog objavljivanje informacija	Do 30.06.2021. Kontinuirano  <b>Izvršeno</b>	Kontakt službenika za informiranje i obrazac zahtjeva dostupni na stranicama Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Uprava društva Kontakt: 091/610-1985
2.2.7.	Ukoliko se u prometu nekretnina upotrebljava za osnovicu tržišna vrijednost onda je potrebno u poslovanju koristiti propisane odredbe Zakona o procjeni vrijednosti nekretnina (NN 78/15) sukladno odredbi članka 21. stavka 1. Zakona				Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	

<b>Mjera 2.4 Jačanje kompetentnosti zaposlenika</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>
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.	Edukacija zaposlenika na područjima identificiranih slabosti sa svrhom da se utvrdi upoznavanje sustava	Kontinuirano	Provedene edukacije	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Zaposlenici društva (prema potrebi)
2.4.2	Uvođenje obvezne specijalizirane poduke 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.	Edukacije zaposlenika	Kontinuirano	Provedene edukacije	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Zaposlenici društva (prema potrebi)
2.4.3.	Donošenje planova edukacije	Nije potrebno donošenje planova edukacije, edukacije se vrše prema potrebi zaposlenika			Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	

2. Ukupan broj planiranih aktivnosti: 24

3. Opažanja

Smjernice pod 1.1.1. ; 1.1.2. ; 1.1.3.; 1.3.2.; 1.3.3.; 1.4.1.; 2.1.2.; 2.1.3.; 2.2.2.; 2.2.3.; 2.2.4.; 2.2.6.; izvršavane su u prethodnim razdobljima, a dokazi provedbe navedeni su u stupcu Pokazatelji provedbe.

Smjernice 1.1.4.; 1.1.5.; 1.1.7.; 2.3.1.; nisu provedive zbog premalog broja zaposlenika.

ORIPREMIO:

Ivana Miljak Čulina

\_\_\_\_\_

(potpis)

datum: 17. prosinca 2021. godine

POTPISAO PREDSEDNIK UPRAVE:

Ivana Miljak Čulina

\_\_\_\_\_

(potpis)

datum: 17. prosinca 2021. godine