

Akcijski plan za provedbu Antikorupcijskog programa za trgovačka društva u većinskom vlasništvu JLP(R)S
za razdoblje od 2021. do 2022. godine

NAZIV TRGOVAČKOG DRUŠTVA: RUŽICA GRAD d.o.o. Orahovica

OIB: 33892410777

ADRESA: FRANJE GAVRANČIĆA 6, 33515 ORAHOVICA

OSNIVAČ: JLS

PRAVNI STATUS: DRUŠTVO S OGRANIČENOM ODGOVORNOSTU

DJELATNOST: OSTALE ZABAVNE I REKREACIJSKE DJELATNOSTI

ODGOVORNA OSOBA: DIREKTOR- ZDRAVKO DIJAKOVIĆ, ing.agr.

CIJ 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

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelji 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. Izrada i objava financijskih izvješćaja u skladu sa svim zakonskim propisima.	Do 30.04. tekuće godine za prethodnu godinu ako zakonom nije drugačije propisano.	Javna objava Godišnjih financijskih izvješćaja na Internet stranici Društva	Nisu potrebna financijska sredstva	Odsjek za financije: ivana.poljak@papuk-doo.hr tona@papuk-doo.hr Kontakt: 033/400-312

<p>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.</p>	<p>2. Javna objava i redovno ažuriranje vlasničke strukture društva</p>	<p>Kontinuirano</p>	<p>Objava na web stranici Društva: www.papuk-doo.hr</p>	<p>Nisu potrebna financijska sredstva</p>	<p>Uprava Kontakt: 033/673-103 Odsjek za financije: ivana.poljak@papuk-doo.hr toma@papuk-doo.hr Kontakt: 033/400-312</p>
---	---	---------------------	---	---	--

<p>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 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>	<p>3. Jačanje sustava unutarnjih kontrola</p>	<p>Kontinuirano</p>	<p>Sustav financijskog upravljanja i kontrole definiran je organizacijom Društva koja definira ovlasti svim zaposlenika Društva te sistemizacijom radnih mjesta kojom je definirana odgovornost svih zaposlenika</p>	<p>Nisu potrebna financijska sredstva</p>	<p>Odsjek za financije: ivana.poljak@papuk-doo.hr toma@papuk-doo.hr Kontakt: 033/400-312</p>
--	---	---------------------	--	---	---

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 javnome sektoru. Treba osigurati integritet revizijskih procesa, od revizora i računovođa tražiti da djeluju konzistentno i u skladu s pravilima revizijskog djelovanja u slučaju sumnje o postojanju prijevare i korupcije.</p>			<p>Trgovačko Društvo Ružica Grad d.o.o. nije u obavezi uspostaviti unutarnju reviziju.</p>		
--------	--	--	--	--	--	--

<p>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.</p>			<p>Trgovačko Ružica Grad d.o.o. nije u obavezi uspostaviti Revizorski odbor.</p>		
<p>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.</p>	<p>4. Izrada i ispunjavanje Upitnika o fiskalnoj odgovornosti za trgovačka društva i druge pravne osobe.</p>	<p>Do 31.03. tekuće godine za prethodnu godinu.</p>	<p>Predaja Izjave o fiskalnoj odgovornosti.</p>	<p>Nisu potrebna financijska sredstva</p>	<p>Odsjek za financije: ivana.poljak@papuk-doo.hr tomia@papuk-doo.hr Kontakt: 033/400-312</p>

<p>1.1.7.</p> <p>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.</p>	<p>5. Izrada godišnjeg plana rada službenika za informiranje</p>	<p>Očekivani rok za izradu godišnjih planova je kraj prosinca svake godine za sljedeću godinu</p>	<p>Godišnji plan rada službenika za informiranje</p>	<p>Nisu potrebna financijska sredstva</p>	<p>Službenik za informiranje, Tomislav Katalinić toma@ppuk-doo.hr Kontakt: 033/400-312</p>
--	--	---	--	---	--

Mjera 1.2. Stvaranje jasnih pravila o imenovanjima članova upravnih i nadzornih odbora

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
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 trgovačkog društva.	6. Trgovačko društvo ima samo glavnu skupštinu i Upravu društva.			Nisu potrebna financijska sredstva	Uprava Kontakt: 033/673-103 Odsjek za financije: ivana.poljak@ppapuk-doo.hr tomia@ppapuk-doo.hr Kontakt: 033/400-312

<p>1.2.2. Izbor ili imenovanje članova nadzornog odbora ili neizvršnih direktora. S obzirom na to da članovi nadzornog odbora i neizvršni 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 kandidature za članove nadzornog odbora koji se biraju na skupštini trebaju biti javno objavljene na internetskim stranicama društva, najkasnije s danom objave oglasa za sazivanje glavne skupštine na kojoj se biraju i 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>	<p>7. Trgovačko društvo ima samo glavnu skupštinu i Upravu društva.</p>		<p>Nisu potrebna financijska sredstva</p>	<p>Uprava Kontakt: 033/673-103</p> <p>Odsjek za financije: ivana.poljak@ppapuk-doo.hr toma@ppapuk-doo.hr Kontakt: 033/400-312</p>
---	---	--	---	--

Mjera 1.3. Jačanje mehanizama 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 sumositelj provedbe
1.3.1.	Sukob interesa članova nadzornog odbora	8. Trgovačko društvo ima samo glavnu skupštinu i Upravu društva.			Nisu potrebna financijska sredstva	Uprava Kontakt: 033/673-103 Odsjek za financije: ivana.poljak@papuk-doo.hr toma@papuk-doo.hr
1.3.2.	Sukob interesa članova uprave					Kontakt: 033/400-312

<p>1.3.3. Potrebno je definirati i objaviti u formi vodiča (ili smjernica) ili ugraditi Pravilnike o unutaršnjem redu, specifične vrijednosti i pravila za prevenciju korupcije i osiguranje profesionalnog ponašanja u vezi sa darovima i naknadama od poslovnih partnera; 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 sprečavanju sukoba interesa.</p>	<p>09. Smjernice o određivanju specifičnih vrijednosti i pravila za prevenciju korupcije</p>	<p>Izvršeno</p>	<p>Etički kodeks</p>	<p>Nisu potrebna financijska sredstva</p>	<p>Uprava Kontakt: 033/673-103</p> <p>Odsjek za financije: ivana.poljak@papuk-doo.hr toma@papuk-doo.hr Kontakt: 033/400-312</p>
--	--	-----------------	----------------------	---	---

1.3.4. Uvođenje obveze potpisivanja „Izjave o poverljivosti 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 nabave, izdavanja dokumenata kojima se ostvaruju određena prava, itd.).					
--	--	--	--	--	--

Mjera 1.4. Nadzor nad davanjem sponzorstava i donacija u trgovačkim društvima u većinskom vlasništvu JLP(R)S

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
1.4.1.	<p>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), koji sadrže sljedeće 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).</p>				<p>Nisu potrebna dodatna financijska sredstva.</p>	

CIU 2. Jačanje antikoruptivnih mehanizama u radu trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S

Mjera 2.1. Jačanje integriteta zaposlenika i upravljačkih struktura

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
2.1.1.	Potrebno je donijeti i među zaposlenicima objavliti „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	10. Revidiranje po potrebi Etičkog kodeksa	Izvršeno	Etički kodeks objavljen na web stranicama Društva: www.papuk-doo.hr	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Uprava Kontakt: 033/673-103 Odsjek za financije: ivana.poljak@papuk-doo.hr toma@papuk-doo.hr Kontakt: 033/400-312
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.	11. Imenovanje službenika za informiranje i povjerenstva za etiku	Izvršeno	Odluka Uprave o imenovanju službenika za informiranje i povjerenika za etiku	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Uprava Kontakt: 033/673-103 Odsjek za financije: ivana.poljak@papuk-doo.hr toma@papuk-doo.hr Kontakt: 033/400-312

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).	12. Popunjavanje upitnika o fiskalnoj odgovornosti za trgovačka društva	Do 31.03. tekuće godine za prethodnu godinu.	Popunjen upitnik o fiskalnoj odgovornosti Izjava o fiskalnoj odgovornosti	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva.	<p>Odsjek za financije: ivana.poljak@papuk-doo.hr toma@papuk-doo.hr Kontakt: 033/400-312</p>
---	---	--	---	---	---

Mjera 2.2. Jačanje transparentnosti trgovačkih društava

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
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 izvješća, datum održavanja glavne skupštine društva, datum isplate dividende i sl.).				Nisu potrebna dodatna financijska sredstva.	

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, dobavljači, država i drugi partneri).	13. Definirati Planom rada	Kontinuirano	Plan rada po pojedinim godinama: www.papuk-doo.hr	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva.	Uprava Kontakt: 033/673-103 <i>Odsjek za financije:</i> ivana.poljak@papuk-doo.hr toma@papuk-doo.hr Kontakt: 033/400-312
2.2.3.	Objavlivanje informacija vezano uz postupak javne nabave sukladno važećim propisima.				Nisu potrebna dodatna financijska sredstva.	
2.2.4.	Proaktivno objavljivati 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 objavljivati podatke i informacije.	14. Objava informacija o poslovanju	Aktivnosti koje proizlaze iz smjernice podrazumijevaju kontinuiran o izvršavanje	Objava sukladno važećim propisima	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva.	Uprava Kontakt: 033/673-103 <i>Odsjek za financije:</i> ivana.poljak@papuk-doo.hr toma@papuk-doo.hr Kontakt: 033/400-312 <i>Službenik za informiranje:</i> Vlatka Hričan Kontakt: 033/556-282

2.2.5.	<p>Za razliku od prijema u državnu službu i u pravna tijela JLP(R)S, trgovačka društva u vlasništvu JLP(R)S nemaju zakonsku obvezu raspisivanja javnog natječaja, provođenja testiranja/razgovora s kandidatima, donošenje odluke/rješenja o odabiru 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 sa osobama koje u tim trgovačkim društvima imaju ovlast donošenja odluka. Slijedom navedenog, predlaže se pored sistematizacije radnih mjesta</p>	<p>15. Društvo nije u obavezi raspisivati natječaje za radna mjesta</p>		<p>Nisu potrebna dodatna financijska sredstva.</p>	
--------	--	---	--	--	--

	<p>s jasno predviđenim brojem izvršitelja na svakom radnom mjestu i uvjeta koje radnici na istima moraju ispunjavati u internim aktima, potrebno je 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 i način odabira kandidata nakon objavljenog javnog natječaja, omogućujući tako maks. transparentnost u postupcima zapošljavanja.</p>					
2.2.6.	<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>16. Imenovanje službenika za informiranje. 17. Rješavanje pojedinačnih zahtjeva i redovitog objavljivanja informacija</p>	<p>Izvršeno Kontinuirano</p>	<p>Kontakt službenika za informiranje i obrazac zahtjeva dostupni na stranicama Društva. www.papuk-doo.hr</p>	<p>Nisu potrebna dodatna financijska sredstva.</p>	<p><i>Službenik za informiranje: Vlatka Hričan kontakt: 033/556-282</i></p>

<p>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 („Narodne novine“, br. 78/15), (u daljnjem tekstu: Zakona) sukladno odredbi članka 21. stavka 1. Zakona</p>				<p>Nisu potrebna dodatna financijska sredstva.</p>	
--	--	--	--	--	--

Mjera 2.3. Zaštita osoba koje prijavljuju nezakonitosti i nepravilnosti

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
2.3.1.	Potrebno je stvoriti učinkovit sustav prijavljivanja nepravilnosti uspostavljanjem mehanizma putem kojeg nepravilnosti, prijevare ili sumnje na korupciju mogu biti prijavljene.	18. Imenovati osobu za nepravilnosti 19. Objavljivanje osobe zadužene za nepravilnosti i objava adrese na Internet stranicama Društva	Izvršeno	Odluka o imenovanju osobe zadužene za nepravilnosti	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva.	Osoba za nepravilnost : Ivana Klepač Medved ivana@papuk-doo.hr Kontakt: 033/400-311

Mjera 2.4. Jačanje kompetentnosti zaposlenika

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelji provedbe	Potrebna sredstva	Nositelji i sunositelji provedbe
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.	20.Edukacija zaposlenika na područjima identificiranih slabosti sa svrhom da se utvrdi upoznavanje sustava	Kontinuirano	Provedene edukacije (Seminar:...)	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.	21.Edukacija zaposlenika	Aktivnosti koje proizlaze iz smjernice podrazumijevaju kontinuirano izvršavanje	Provedene edukacije	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva.	Zaposlenici društva (prema potrebi)

2.4.3.	Donošenje planova edukacije	22. Nije potrebno donošenje planova edukacije, edukacije se vrše prema potrebi zaposlenika			Nisu potrebna dodatna financijska sredstva.	
--------	-----------------------------	--	--	--	---	--

2. Ukupan broj planiranih aktivnosti: 22

3. Opažanja

Pripremio Voditelj odsjeka za financije:

Ivana Poljiak

ime i prezime



potpis

IZUŽICA GRAD d.o.o.
ZA TIRIZAL, REKREACIJU I UČOSTELENSTVO
GAVRANIČA 6

16.04.2021.
datum

Potpisao direktor:

Zdravko Dijaković, ing.agr.

ime i prezime

potpis



IZUŽICA GRAD d.o.o.
ZA TIRIZAL, REKREACIJU I UČOSTELENSTVO
GAVRANIČA 6

16.04.2021.
datum