
**AKCIJSKI PLAN ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG
PROGRAMA ZA TRGOVAČKA DRUŠTVA U VEĆINSKOM
VLASNIŠTVU JEDINICA LOKALNE SAMOUPRAVE ZA
RAZDOBLJE OD 2021. DO 2022. GODINE**

PAZIN SPORT d.o.o.

Pazin, 29. travnja 2021. godine

NAZIV TRGOVAČKOG DRUŠTVA: Pazin sport d.o.o.
OIB: 43950983256
ADRESA: Tugomila Ujčića, prof. 2, 52000 Pazin
OSNIVAČ: Grad Pazin
PRAVNI STATUS: trgovačko društvo d.o.o., u 100%-tnom vlasništvu Grada Pazina
DJELATNOST: upravljanje i održavanje sportskih objekata
ODGOVORNA OSOBA: Direktor - član Uprave, Samanta Grizila, mag. oecc.

CILJ 1. Povećanje integriteta, odgovornosti i transparentnosti rada 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	Pokazatelj 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. Sastavljanje i javna objava financijskih izvještaja u skladu sa svim relevantnim pravilima i zakonima	Kontinuirano prema propisanim rokovima	Javna objava financijskih izvještaja. Objava na mrežnim stranicama Društva.	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva.	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave
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 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.	1. Objava podataka o vlasničkoj strukturi	Izvršeno	Svi podaci o vlasničkoj strukturi objavljeni su na mrežnim stranicama Društva.	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva.	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave
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	1. Uspostava učinkovitog sustava unutarnjih kontrola	Kontinuirano	Uspostava učinkovitog i djelotvornog sustava financijskog upravljanja i kontrole koji se definira stalnom primjenom svih predviđenih kontrolnih mehanizama koji	Nisu potrebna dodatna sredstva	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
	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.			trebaju osigurati kontrolu i nadzor nad poslovnom djelatnošću i poslovnim upravljanjem Društva		
1.1.4.	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 djelovanja u slučaju sumnje o postojanju prijevare i korupcije.	1. Suradnja sa Službom za unutarnju reviziju Grada Pazina	Kontinuirano	Prema Pravilniku o unutarnjoj reviziji u javnom sektoru, Društvo nije obveznik uspostave unutarnje revizije. Poslove unutarnje revizije za Društvo obavlja Služba za unutarnju reviziju Grada Pazina	Nisu potrebna dodatna sredstva	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave
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.			U skladu sa Zakonom o reviziji i Zakonom o računovodstvu, Društvo nije obvezno uspostaviti revizorski odbor		
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	1. Pravovremeno sastavljanje i predaja Izjave o fiskalnoj odgovornosti sa ispunjenim Upitnikom o	U zakonskim rokovima	Predaja Izjave o fiskalnoj odgovornosti Nadležnom upravnom odjelu	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
	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.	fiskalnoj odgovornosti za trgovačka društva				
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 2.2.5.Očekivani rok za izvršenje je kraj prosinca svake godine za sljedeću godinu.	1. Izrada i donošenje Plana poslovanja Društva	Kraj prosinca tekuće godine za iduću godinu	Odluka Skupštine o donošenju Plana poslovanja Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave
Mjera 1.2. Stvaranje jasnih pravila o imenovanjima članova upravnih i nadzornih odbora						
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.	1. Praćenje propisa koji reguliraju organizacijsko ustrojstvo trgovačkih društava i odluka Grada Pazina kao osnivača.	Izvršeno. Kontinuirano	Unutarnja organizacija Društva uspostavljena je u skladu s Izjavom o osnivanju Društva.	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave
1.2.2.	Izbor ili imenovanje članova nadzornog odbora i neizvršnih direktora. S obzirom na to da članovi nadzornog odbora i neizvršni direktori koji su članovi upravnog odbora društva trebaju udovoljavati	1. Praćenje propisa koji se odnose na izbor i imenovanje članova Nadzornog odbora, te odluka Grada Pazina kao	Izvršeno, kontinuirano	Društvo primjenjuje pravila za izbor i imenovanje Nadzornog odbora koja su sadržana u Izjavi o osnivanju Društva.	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
	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 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.	osnivača. Prema potrebi usklađivanje postojećih internih akata Društva. 2. Javna objava svih propisanih podataka.				
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	1. Potpisivanje Izjave o sprječavanju sukoba interesa članova Nadzornog odbora	Kontinuirano	Izjave o sprječavanju sukoba interesa, objava na mrežnim stranicama	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave
1.3.2.	Sukob interesa članova uprave	1. Potpisivanje Izjave o sprječavanju sukoba interesa članova Uprave	Kontinuirano	Izjave o sprječavanju sukoba interesa, objava na mrežnim stranicama	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave
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 sa:	1. Ažuriranje internih akata Društva pravilima za prevenciju korupcije i osiguranje	31.12.2021.	Objava ažuriranog Pravilnika o radu na mrežnim stranicama Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
	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.	profesionalnog ponašanja zaposlenika (Pravilnik o radu)				
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 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.	1. Uvođenje obveze potpisivanja Izjave o povjerljivosti i nepristranosti, u internim aktima Društva, te izrada i potpisivanje Izjava.	U skladu s propisanim rokovima	Potpisane Izjave o povjerljivosti i nepristranosti	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave
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.	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).	1. Objava podataka o donacijama i sponzorstvima	2 puta godišnje	Objava podataka na mrežnim stranicama Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave
CILJ 2. Jačanje antikoruptivnih mehanizama u radu trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S						
Mjera 2.1. Jačanje integriteta zaposlenika i upravljačkih struktura						
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.	1. Donošenje Etičkog kodeksa radnika zaposlenih u Pazin sportu d.o.o.	31.12.2021.	Objava Etičkog kodeksa radnika zaposlenih u Pazin d.o.o.	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave
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	1. Imenovanje Povjerenika za etiku.	31.12.2021.	Odluka o imenovanju Povjerenika za etiku	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
	promoviranje etičkog postupanja u međusobnim odnosima zaposlenika i odnosa prema građanima, korisnicima usluga.					
2.1.3.	Implementacija samoprocjene procesa rada i organizacije u svrhu unaprjeđenja integriteta. Kao obrazac mogu poslužiti dostupni Upitnici za samoprocjenu integriteta, koji su sastavni dio Napatka za izradu godišnjeg izvješća o sustavu unutarnjih financijskih kontrola („Narodne novine“, broj 3/11.) ili drugi upitnici	1. Ispunjavanje Upitnika za samoprocjenu integriteta	31.12.2021. kontinuirano	Ispunjeni Upitnik za samoprocjenu integriteta	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave
Mjera 2.2. Jačanje transparentnosti trgovačkih društava						
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.).	1. Izrada kalendara važnih događaja	Do kraja poslovne godine za iduću godinu, kontinuirano	Kalendar važnih događaja	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave
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).	1. Definirati i objaviti misiju i viziju te ciljeve Društva 2. Izrada generalnog plana aktivnosti za trogodišnje razdoblje	Izvršeno 31.12.2021. Kontinuirano	Objavljeno na mrežnim stranicama Društva. Objava plana na mrežnim stranicama Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave
2.2.3.	Objavljivanje informacija vezano uz postupak javne nabave sukladno važećim propisima.	1. Objavljivanje informacija o postupcima javne	Kontinuirano	Objavljene informacije na mrežnim stranicama Društva	Nisu potrebna dodatna	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
		nabave u skladu s važećim propisima			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.	1. Objava informacija o poslovanju Društva u skladu Zakon o pravu pristupa informacijama	Kontinuirano	Objavljene informacije na mrežnim stranicama Društva.	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave
2.2.5.	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 i način odabira kandidata nakon objavljenog javnog natječaja, omogućujući tako maksimalnu transparentnost u postupcima zapošljavanja.	1. Objava svih natječaja za zapošljavanje te Odluka o odabiru kao i prijava natječaja HZZ-u	Kontinuirano	Svi natječaji sa rezultatima objavljeni na mrežnim stranicama Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave
2.2.6.	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.	1. Imenovanje Službenika za informiranje 2. Rješavanje zahtjeva za pristup informacijama i	Izvršeno Kontinuirano	Objavljena Odluka o imenovanju službenika za informiranje Izvešće o provedbi ZPPI	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
		podnošenje Izvješća o provedbi ZPPI				
Mjera 2.3. Zaštita osoba koje prijavljuju nezakonitosti i nepravilnosti						
2.3.1.	Potrebno je stvoriti učinkovit sustav prijavljivanja nepravilnosti uspostavljanjem mehanizma putem kojeg nepravilnosti, prijevare ili sumnje na korupciju mogu biti prijavljene.	1. Odgovorna osoba Društva prijavljuje nepravilnosti Osobi za nepravilnosti Grada Pazina	Kontinuirano, do kraja veljače tekuće godine za prethodnu poslovnu godinu	Godišnji izvještaj Osobe za nepravilnosti Grada Pazina	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave
Mjera 2.4. Jačanje kompetentnosti zaposlenika						
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.	1. Edukacija zaposlenika na područjima identificiranih slabosti sa svrhom upoznavanja sustava	Kontinuirano	Provođenje i prijave na različite seminare, edukacije i sl.	Potrebna dodatna sredstva, ovisi o edukaciji	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave
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.	1. Provedba edukacija	Kontinuirano	Seminari/ radionice /edukacije	Potrebna dodatna sredstva, ovisno o edukaciji	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave
2.4.3.	Donošenje planova edukacije.	1. Izrada godišnjeg plana edukacije sukladno potrebama	II. kvartal 2021. kontinuirano	Planovi edukacije za pojedinu poslovnu godinu	Potrebna dodatna sredstva, ovisno o edukacijama	Patricija Jedrejčić, računovođa Samanta Grizila, direktor-član Uprave

2. Ukupan broj planiranih aktivnosti: 29

3. Opažanja:

--

Pripremio: Patricija Jedrejčić, računovođa,	30. travnja 2021.
Odobrio: Samanta Grizila, direktor – član Uprave	30. travnja 2021.