

# IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.



NAZIV TRGOVAČKOG DRUŠTVA: LUDINA d.o.o.

OIB: 89000039640

ADRESA: Svetog Mihaela 37, 44316 Velika Ludina

OSNIVAČ: Općina Velika Ludina

PRAVNI STATUS: Društvo s ograničenom odgovornošću

DJELATNOST: 81.30 Uslužne djelatnosti uređenja i održavanja krajolika

ODGOVORNA OSOBA: Hrvoje Plašćar, direktor

## I. CILJEVI PROVEDBE AKCIJSKOG PLANA

Ludina d.o.o. (dalje u tekstu: Društvo) ovim Akcijskim planom za provođenje Antikorupcijskog programa, želi u cijelosti svesti na minimum moguću razinu korupcije, a sve s ciljem redovitog nesmetanog i optimalnog ostvarivanja ciljeva, definirane vizije i misije Društva. Osnovna je svrha izrade Akcijskog plana iskazivanje stvarne namjere Društva za potrebom prepoznavanja korupcije, njezinim suzbijanjem i sprječavanjem, kao i izvještavanjem o njoj. Pri tome će se, u nastavku, sveobuhvatno sagledati i procijeniti područja rizičnosti i ugroženosti u pojedinim organizacijskim dijelovima Društva. Nakon toga odredit će se i potrebne mjere kako bi se rizik od korupcije u cijelosti spriječio.

U provedbi ovog Akcijskog plana na odgovarajući način se primjenjuju i nastojat će se ostvariti oba cilja iz Programa Vlade RH:

1. Jačanje integriteta, odgovornosti i transparentnosti rada trgovačkih društava u većinskom vlasništvu jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave,
2. Jačanje antikorupcijskih mehanizama u radu trgovačkih društava u većinskom vlasništvu jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave. Provedbene aktivnosti, za ispunjenje navedenih ciljeva, prilagodit će se uvjetima Društva obzirom na veličinu i organizacijski ustroj društva. Težište ovog Akcijskog plana stavljeno je na sljedeća područja:
  - obavljanje poslova na pravilan, etičan, ekonomičan, učinkovit i djelotvoran način,
  - usklađivanje poslovanja sa zakonima, propisima, računovodstvenim i poslovnim politikama, planovima rada i odlukama vlasnika,
  - zaštita imovine i drugih resursa od gubitaka uzrokovanih lošim upravljanjem, neopravdanim trošenjem i korištenjem i
  - pravodobno financijsko izvještavanje i praćenje rezultata poslovanja.

## IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.



### II. PROCJENA RIZIKA KORUPCIJE

Analizom i procjenom rizika radnika zaposlenih na radnim mjestima ocijenjenih s rizikom izloženosti korupciji, utvrđeno je šest niže navedenih mogućih područja rizika na korupciju i to:

<b>Područje moguće korupcije – potencijalni rizik</b>	<b>Odgovornost</b>
1. Nabava opreme manje vrijednosti	direktor, osoba koja posjeduje Certifikat za Javnu nabavu i imenovano povjerenstvo za Javnu nabavu
2. Zapošljavanje radnika	direktor
3. Odobrovanje popusta potrošačima	direktor
4. Darivanje poslovnih partnera i primanje poklona od poslovnih partnera	direktor
5. Korištenje reprezentacije	direktor
6. Ugovaranje poslova prodaje usluga.	direktor

### III. MJERE ZA PROVEDBU

Procjenjujemo da su temeljne mjere za sustavno suzbijanje korupcije u Društvu sljedeće:

- A) Upravljanje ljudskim potencijalima,
- B) Pravni i institucionalni okvir,
- C) Suradnja s potrošačima i građanima,
- D) Informatizacija,
- E) Nadzor i kontrola.

Upravljanje ljudskim potencijalima je osobito zahtjevno i ima ključnu ulogu u suzbijanju korupcije. Za provedbu navedene mjere poduzet će se sljedeće aktivnosti:

- stalno kadrovsko jačanje zapošljavanja radnika s komponentnim znanjima i vještinama,
- stalno stručno osposobljavanje i usavršavanje,



- održavanje primjerenih etičkih i profesionalnih standarda,
- imenovanje povjerenika za etiku, kao osobu zaduženu za primanje prijava radnika, građana i drugih osoba u vezi s neetičnim i moguće koruptivnim ponašanjem radnika,
- aktivno sudjelovanje svih radnika na svim razinama na programu sprječavanja korupcije,
- zaštita prava radnika koji prijavi sumnju na korupciju,
- afirmacija pristupa "nulte tolerancije" na korupciju.

Pravni i institucionalni okvir kontinuirano se primjenjuje:

- zakoni i podzakonski propisi,
- opći akti za provedbu određenih zakona od strane ovlaštenih institucija,
- računovodstveni standardi,
- opći akti i odluke tijela trgovačkog društva,
- planovi poslovanja za svaku kalendarsku godinu.

Suradnja s potrošačima i građanima. Naši potrošači i građani mogu pisane prijave sumnji na korupciju u Društvu dostaviti osobno, poštom ili putem elektroničke pošte, pri čemu im se garantira potpuna anonimnost. Postupanje po pristiglim pismenima u nadležnosti je Povjerenika za etiku.

Informaticizacija Društva. u svom poslovanju koristi suvremene informatičke programe u cilju učinkovitog rada, a time uklanjanja i mnoge prilike za koruptivna ponašanja. Za rad na navedenom programu potrebna je autorizacija ovlaštenih osoba, čime se štiti neovlašteno korištenje podataka. Pomoću navedenog programa dostavljaju se obvezna izvješća prema Poreznoj upravi uz certifikat Fine. Navedeni postupci predstavljaju učinkovitu njeru u prevenciji korupcije.

Nadzor i kontrola. Rezultati vanjskog nadzora i kontrole poslovanja Društva razvidna je u sljedećim dokumentima:

- Godišnji izvještaj o radu- Skupština trgovačkog društva,
- Godišnja izvješća- Porezna uprava,



- Javna objava Završnog računa na internetskoj stranici Fine,
- Izvješće o javnoj nabavi, objavljeno na internetskoj stranici oglasnika javne nabave,
- Izvješće Državnog ureda za reviziju o reviziji financijskog poslovanja,
- Informacije za javnost dostupne na internetskoj stranici trgovačkog društva,
- Ostvarivanje prava na pristup informacija dostupno na mrežnoj stranici trgovačkog društva,
- Važni interni akti objavljeni na mrežnoj stranici trgovačkog društva.

#### **IV. ZAKLJUČAK**

Akcijskim planom za provođenje Antikorupcijskog programa, Društvo će ozbiljno provoditi sustavnu i trajnu prevenciju u suzbijanju potencijalnih oblika korupcije. Shodno navedenom, Društvo će sukladno ciljevima provoditi sustavne aktivnosti na prevenciji potencijalnih oblika korupcije. U skladu sa prethodno donesenim Akcijskim planom pristupilo se izradi pripadajućeg izvješća odnosno periodičnog Izvješća o provedbi Akcijskog plana za provedbu Antikorupcijskog programa koje se podnosi Ministarstvu pravosuđa i uprave minimalno jednom godišnje.

Na temelju izrađenog Izvješća donosi se novi Plan za sljedeće provedbeno razdoblje (2025.-2026.), potom se postupa po donesenom Planu odnosno donose se potrebni akti koje ste definirali predmetnim Planom.

Po izradi sve prethodno navedene dokumentacije ista će biti objavljena na službenoj web stranici Društva te će se obavijestiti Osnivač kao i nadležno ministarstvo (Ministarstvo pravosuđa i uprave) o donesenim aktima.

## IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.

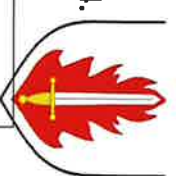


### CILJ 1. Povećanje integriteta, odgovornosti i transparentnosti u radu trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S

Mjera 1.1. Intenziviranje unutarnjih i vanjskih nadzora poslovanja trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S i uspostavljanje transparentnih kriterija procjene efikasnosti poslovanja

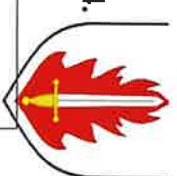
Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Status izvršenja u izvještajnom razdoblju	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
1.1.1.	Društvo je dužno sastavljati svoja financijska izvješća u skladu sa standardima financijskog izvješćivanja, posebnim propisima, Zakonu o računovodstvu 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. Izrada i javna objava financijskih izvještaja u skladu sa svim relevantnim pravilima i zakonima	Do 30.07. tekuće godine za prethodnu godinu	<b>IZVRŠENO</b> <a href="https://www.opcina-ludina.hr/poduzeca-ludina-d-o-o-odluke">https://www.opcina-ludina.hr/poduzeca-ludina-d-o-o-odluke</a>	Izrađena i objavljena financijska izvješća u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvješćavanja, Zakonom o računovodstvu, Zakonom o trgovačkim društvima, Društvo kontinuirano objavljuje na svojim internetskim stranicama Godišnja izvješća.	Nisu potrebna dodatna sredstva	Direktor LUDINA d.o.o. Hrvoje Plašćar  e-mail: <a href="mailto:ludinadoota@gmail.com">ludinadoota@gmail.com</a> tel.: 044/658-112 fax: 044/658-112
1.1.2.	Vlasnička struktura - Društvo treba učiniti javno dostupnim potpuni	2. Objavljivanje podataka o vlasničkoj strukturi	Kontinuirano	<b>IZVRŠENO</b> <a href="https://www.opcina-ludina.hr/poduzeca-ludina-lr/poduzeca-ludina-lr">https://www.opcina-ludina-lr/poduzeca-ludina-lr</a>	Podaci na web stranici Društva	Nisu potrebna dodatna sredstva	Vidi aktivnost broj 1.

**IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.**



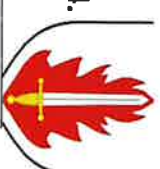
	<p>popis svojih članova, a ako se radi o dioničkom društvu tada i popis dioničara s brojem i rodom dionica, kao i popis imateljja bilo kojih drugih vrijednosnih papira izdanih od strane toga društva, a koji mogu biti od značenja za promjene u vlasničkoj strukturi. Popis bi društvo trebalo javno objaviti najkasnije pet radnih dana nakon nastale promjene.</p>			<p><i><b>ludina-d-o-opce-informacije</b></i></p>			
<p><b>1.1.3.</b></p>	<p>Potrebno je uspostavljati 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</p>	<p>3. Uspostavljen i implementiran sustav unutarnjih kontrola</p>	<p>03.10.2022.</p>	<p><b>IZVRŠENO</b></p> <p><i><b>Interni akti</b></i></p>	<p>Imenovan koordinatorski sustav unutarnjih kontrola</p> <p>Izradena Mapa procesa i registar rizika</p> <p>Usvojena strategija upravljanja rizicima</p>	<p>Sredstva potrebna u slučaju korištenja konzultantskih usluga prilikom implementacije</p>	<p><i>Vidi aktivnost broj 1.</i></p>

**IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.**



	<p>stalnu primjenu svih 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.</p>				<p>Nije uspostavljen sustav unutarnje revizije</p>		
<p><b>1.1.4.</b></p>	<p>Potrebno je uspostavljati 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</p>	<p>Društvo nije obvezno uspostaviti sustav unutarnje revizije sukladno Zakonu o reviziji</p>			<p>Nije uspostavljen sustav unutarnje revizije</p>		

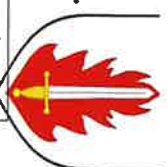
**IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.**



	<p>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><b>1.1.5.</b></p>	<p>Potrebno je uspostavljati 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>Društvo nije obvezno uspostaviti Revizorski odbor sukladno Zakonu o reviziji</p>		<p>Nije uspostavljen revizorski odbor</p>		

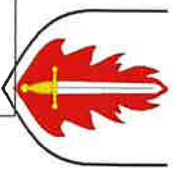


**IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.**



<p><b>1.1.6.</b></p>	<p>Implementacija samprocjene procesa rada i organizacije u svrhu unapređenja funkcioniranja sustava unutarnjih kontrola. Kao obrazac može poslužiti Uputnik 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. Sastavljen predmet Izjave o fiskalnoj odgovornosti i predan prilog 2.b Osnivaču</p>	<p>31.03. tekuće godine za prethodnu godinu</p>	<p><b>IZVRŠENO</b></p>	<p>Aktivnost se kontinuirano izvršava u zakonski propisanim rokovima</p>	<p>Nisu potrebna dodatna sredstva</p>	<p><i>Vidi aktivnost broj 1.</i></p>
<p><b>1.1.7.</b></p>	<p>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.</p>	<p>5. Izrada godišnjeg plana rada za jačanje sustava unutarnjih kontrola</p>	<p>Do kraja prosinca tekuće godine za sljedeću godinu</p>	<p><b>NIJE IZVRŠENO</b></p>	<p>Izrađen godišnji plan rada za jačanje sustava unutarnjih kontrola</p>	<p>Potrebna dodatna financijska sredstva, u smislu dodatnog zapošljavanja, zbog nedostatka ljudskih resursa za</p>	<p><i>Vidi aktivnost broj 1.</i></p>

IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.



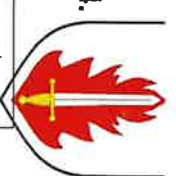
				provedbu aktivnosti		
	6. Izrada godišnjeg plana rada povjerenika za etiku	08.11.2021.	<b>DJELOMIČNO IZVRŠENO</b> <a href="https://www.opcina-vladina.hr/poduzee-ludina-d-o-o/pristup-informacijama/1626-odluka-o-imenovanju-sluzbenika-za-informiranje">https://www.opcina-vladina.hr/poduzee-ludina-d-o-o/pristup-informacijama/1626-odluka-o-imenovanju-sluzbenika-za-informiranje</a>	Imenovan povjerenik za etiku  Izrađen godišnji plan	Potrebna dodatna financijska sredstva, u smislu dodatnog zapošljavanja, zbog nedostatka ljudskih resursa za provedbu aktivnosti	<i>Vidi aktivnost broj 1.</i>
	7. Izrada godišnjeg plana rada službenika za informiranje-	16.03.2020.  31.12.2023.	<b>DJELOMIČNO IZVRŠENO</b> <a href="https://www.opcina-vladina.hr/poduzee-ludina-d-o-o/pristup-informacijama/1626-odluka-o-imenovanju-sluzbenika-za-informiranje">https://www.opcina-vladina.hr/poduzee-ludina-d-o-o/pristup-informacijama/1626-odluka-o-imenovanju-sluzbenika-za-informiranje</a>	Imenovan i objavljeno imenovanje službenika za informiranje  Izrađen godišnji plan	Potrebna dodatna financijska sredstva, u smislu dodatnog zapošljavanja, zbog nedostatka ljudskih resursa za provedbu aktivnosti	<i>Vidi aktivnost broj 1.</i>

## IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.



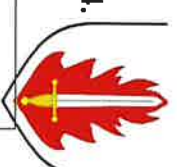
Mjera 1.2. Stvaranje jasnih pravila o imenovanjima članova upravnih i nadzornih odbora							
Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Status izvršenja u izvještajnom razdoblju	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
1.2.1.	Trgovačka društva u većinskom vlasništvu JLP(R)S imaju 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.	8. Uskladiti postojeće interne akte te poslovnu praksu u pogledu uvjeta i postupka izbora i/ili imenovanja članova nadzornih odbora na način kako je propisano Uredbom.	31.12.2023.	<b>NIJE IZVRŠENO</b>	Usklađeni i objavljeni akti na službenoj web stranici	Nisu potrebna dodatna sredstva	Vidi aktivnost broj 1.

**IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.**



<b>1.2.2.</b>	Izbor ili imenovanje članova nadzornog odbora i neizrvnih direktora. S obzirom na to da članovi nadzornog odbora i neizrvnih 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 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	9. Aktom definirati pravila/kriterije za izbor/ imenovanje članova uprava ili upravnih odbora.	31.12.2023.	<b>NIJE IZVRŠENO - izvršavanje mjere predviđeno do kraja tekuće godine</b>	Usklađeni i objavljeni akti na službenoj web stranici	Nisu potrebna dodatna sredstva	<i>Vidi aktivnost broj 1.</i>
		10. Razmatranje potrebe raspisivanja javnog natječaja za članove uprava trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S u kojem će biti propisani kriteriji koje kandidati moraju ispunjavati.	31.12.2023.	<b>NIJE IZVRŠENO - izvršavanje mjere predviđeno do kraja tekuće godine</b>	Usklađeni i objavljeni akti službenoj web stranici	Nisu potrebna dodatna sredstva	<i>Vidi aktivnost broj 1.</i>
	11. Definirat tko će i kojim aktom odrediti pravila/kriterije za izbor/ imenovanje članova nadzornih odbora i neizrvnih direktora.	31.12.2023.	<b>Aktivnost se ne primjenjuje na trgovačko društvo jer nema nadzorni odbor</b>	Usklađeni i objavljeni akti službenoj web stranici	Nisu potrebna dodatna sredstva	<i>Vidi aktivnost broj 1.</i>	
	12. Navesti tko je odgovoran za provjeru jesu li prilikom izbora/imenovanja poštivana propisana pravila i kakve su posljedice ukoliko ista nisu poštovana.	Prilikom izbora/ imenovanja	<b>Navedena situacije se nije dogodila u izvještajnom razdoblju</b>	Imenovanje odgovorne osobe	Nisu potrebna dodatna sredstva	<i>Vidi aktivnost broj 1.</i>	

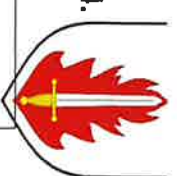
**IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.**



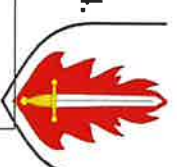
<p>biraju, potkrijepljene njihovim životopisom i dostavnim podacima za donošenje pravilne odluke o izboru. Pri objavi kandidatura potrebno je uzeti u obzir važeće propise u području zaštite osobnih podataka.</p>								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

**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	Status izvršenja u izvještajnom razdoblju	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sumositelj provedbe
1.3.1.	Sukob interesa članova nadzornog odbora	13. Razmotriti mogućnost ograničavanja stupanja u poslovne odnose između trgovačkog društva u vlasništvu JLP(R)S ili s njima povezanim društvima (tvrtke kćeri) s poslovnim subjektima u vlasništvu dužnosnika izvršne vlasti JLP(R)S ili	13.01.2020.	IZVRŠENO <a href="https://www.opcinac-vukovar.hr/poduzecve-izjava-0-0-sukob-interesa">https://www.opcinac-vukovar.hr/poduzecve-izjava-0-0-sukob-interesa</a>	Izrada i objava Izjave o postojanju/ nepostojanju sukoba interesa na službenim web stranicama	Nisu potrebna dodatna sredstva	Vidi aktivnost broj 1.

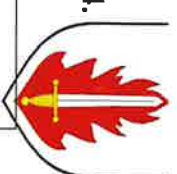


		vlasništvu članova predstavničkih tijela JLP(R)S, kao i s poslovnim subjektima u vlasništvu članova njihovih obitelji.					
<b>1.3.2.</b>	Sukob interesa članova uprave	14. Ograničavanje stupanja u poslovne odnose između trgovačkog društva u vlasništvu JLP(R)S ili s njima povezanim društvima (tvrtke kćeri) s poslovnim subjektima u vlasništvu dužnosnika izvršne vlasti JLP(R)S ili vlasništvu članova predstavničkih tijela JLP(R)S, kao i s poslovnim subjektima u vlasništvu članova njihovih obitelji.	13.01.2020.	<b>IZVRŠENO</b> <a href="https://www.opcina-vladina.hr/poduzee-vladina-d-o-sukob-interesa">https://www.opcina-vladina.hr/poduzee-vladina-d-o-sukob-interesa</a>	Izrada i objava Izjave o postojanju/nepostojanju sukoba interesa na službenim web stranicama	Nisu potrebna dodatna sredstva	<i>Vidi aktivnost broj 1.</i>
<b>1.3.3.</b>	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	15. Izrada etičkog kodeksa Društva.	31.12.2021.	<b>IZVRŠENO</b> <a href="https://www.opcina-vladina.hr">https://www.opcina-vladina.hr</a>	Objava i primjena Kodeksa	Nisu potrebna dodatna sredstva	<i>Vidi aktivnost broj 1.</i>



<p>1.3.4.</p>	<p>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</p>	<p>16. Potpisivanje „izjave o povjerljivosti i nepristranosti“</p>	<p>Potpisuje se početkom svake godine, a najkasnije do 31. siječnja</p>	<p><b>NIJE IZVRŠENO</b></p>	<p>Potpisane i arhivirane izjave</p>	<p>Nisu potrebna dodatna sredstva</p>	<p><i>Vidi aktivnost broj 1.</i></p>
<p>profesionalnog ponašanja u vezi sa: 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 spriječavanju sukoba interesa.</p>							

**IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.**



<p>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.</p>						
--	--	--	--	--	--	--



## IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.



Mjera 1.4. Nadzor nad davanjem sponsorstava i donacija u trgovačkim društvima u većinskom vlasništvu JLP(R)S							
Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Status izvršenja u izvještajnom razdoblju	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 objavivati u otvorenom obliku (excel tablica) podatke o sponsorstvima i donacijama (u novcu ili dobrima i uslugama), koji sadrže sljedeće informacije: korisnik sponsorstva 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).	17. Internim aktima urede obvezu objavljivanja na internetskim stranicama trgovačkog društva podatke o članovima uprava i nadzornih odbora koji su članovi udruga ili drugih pravnih osoba te navođenja subjekta kojima se mogu davati sponsorstva i donacije, kao i izuzeca, kojim se subjektima neće davati sponsorstva i donacije.	Kontinuirano izvršavanje	<b>IZVRŠENO</b> <a href="https://www.opcina-vudina.hr/poduzecce-ludina-4-o-o/sukob-interesa">https://www.opcina-vudina.hr/poduzecce-ludina-4-o-o/sukob-interesa</a>	Objava podataka o sponsorstvima i donacija na službenim web stranicama	Nisu potrebna dodatna sredstva	Vidi aktivnost broj 1.
		18. Internim aktom utvrditi da trgovačka društva ovisnici o nadležnom proračunu ili zaduženjima ne mogu davati sponsorstva i donacije, odnosno to mogu činiti	31.12.2022.	<b>IZVRŠENO</b> <a href="https://www.opcina-vudina.hr/poduzecce-ludina-4-o-o/sukob-interesa">https://www.opcina-vudina.hr/poduzecce-ludina-4-o-o/sukob-interesa</a>	Usvajanje internog akta	Nisu potrebna dodatna sredstva	Vidi aktivnost broj 1.

## IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.



	isključivo ako posluju s pozitivnim financijskim rezultatom.							
--	--	--	--	--	--	--	--	--

### CILJ 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	Status izvršenja u izvještajnom razdoblju	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
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 postavljanim zabranama te kako bi se razvila svijest o problematici i posljedicama nepropisnog ponašanja.	19. Donošenje i objava etičkog kodeksa	31.12.2021.	<b>IZVRŠENO</b> <a href="https://www.opcina-vladina.hr">https://www.opcina-vladina.hr</a>	Objava i primjena Kodeksa	Nisu potrebna dodatna sredstva	Vidi aktivnost broj 1.

## IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.



<p><b>2.1.2.</b> Potrebno je imenovati povjerenika za etiku, kao osobu zaduženju 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.</p>	<p>20. Imenovanje povjerenika za etiku</p>	<p>31.12.2021.</p>	<p><b>IZVRŠENO</b> <a href="https://www.opcina-vukovina.hr">https://www.opcina-vukovina.hr</a></p>	<p>Objava kontakt podataka povjerenika za etiku</p>	<p>Potrebna dodatna financijska sredstva, u smislu dodatnog zapošljavanja, zbog nedostatka ljudskih resursa za provedbu aktivnosti</p>	<p><i>Vidi aktivnost broj 1.</i></p>
<p><b>2.1.3.</b> Implementacija samoprocjene procesa rada i organizacije u svrhu unaprijeđenja integriteta. Kao obrazac mogu poslužiti dostupni Upravnici za samoprocjenu integriteta, koji su sastavni dio Naputka za izradu godišnjeg izvješća o sustavu unutarnjih financijskih kontrola („Narodne novine“, broj 3/11).</p>	<p>21. Primjena Upravnika za samoprocjenu integriteta</p>	<p>Do 31.03. tekuće godine za prethodnu godinu</p>	<p><b>IZVRŠENO</b></p>	<p>Izrađeno izvješće o samoprocjeni</p>	<p>Nisu potrebna dodatna sredstva</p>	<p><i>Vidi aktivnost broj 1.</i></p>

## IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.



### Mjera 2.2. Jačanje transparentnosti trgovačkih društava

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Status izvršenja u izvještajnom razdoblju	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i suradnik 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 izvještaja, datum održavanja glavne skupštine društva, datum isplate dividende i sl.).	22. Izraditi i objaviti kalendar važnih događaja	31.12.2022.	<b>IZVRŠENO</b> <a href="https://www.opcina-vudina.hr">https://www.opcina-vudina.hr</a>	Link na poveznicu objave kalendara važnih događaja	Nisu potrebna dodatna sredstva	Vidi aktivnost broj 1.
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).	23. Definirana vizija i misija  24. Objava na službenoj web stranici	24.01.2014.	<b>IZVRŠENO</b> <a href="https://www.opcina-vudina.hr/poduzacee-ludina-1-0-0/vizija-misija-cilj">https://www.opcina-vudina.hr/poduzacee-ludina-1-0-0/vizija-misija-cilj</a> <b>IZVRŠENO</b> <a href="https://www.opcina-vudina.hr/poduzacee-ludina-1-0-0/vizija-misija-cilj">https://www.opcina-vudina.hr/poduzacee-ludina-1-0-0/vizija-misija-cilj</a>	Izjava o misiji viziji i ciljevima  Link na poveznicu objave vizije i misije; općih i posebnih ciljeva; osnovne organizacijske vrijednosti...	Nisu potrebna dodatna sredstva	Vidi aktivnost broj 1.

**IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.**



<p><b>2.2.3.</b> Objavljivanje informacija vezano uz postupak javne nabave sukladno važećim propisima. U slučaju nabave robe iznad 2.654,46€, te radova iznad 66.361,40€ naručitelji i ponuditelji trebaju potpisati „izjava o integritetu“ kojom svi ponuditelji i naručitelji pisano jamče korektnost u postupku, kao i izostanak bilo kakve zabranjene prakse u vezi s postupkom nadmetanja (radnja koja je korupcija ili prijevара, nuđenje, davanje ili obećavanje neke neprilične prednosti koja može utjecati na djelovanje nekog zaposlenika) te izražavaju suglasnost s provedbom revizije cijeloga postupka od strane neovisnih stručnjaka i prihvaćanjem odgovornosti i određenih sankcija (ugovorne kazne,</p>	<p>25. Objave jednostavnih nabava iznad određenog iznosa Oglasniku Javne nabave sa svrhom povećanja transparentnosti postupanja i jednakojnere dostupnosti informacija svim poduzetnicima.</p>	<p>Kontinuirano izvršavanje</p>	<p><b>IZVRŠENO</b></p> <p><a href="https://www.opcina-mudina.hr/poduzee-ludina-d-o-o/javna-nabava-ludinaoo">https://www.opcina-mudina.hr/poduzee-ludina-d-o-o/javna-nabava-ludinaoo</a></p>	<p>Objava plana nabave</p>	<p>Nisu potrebna dodatna sredstva</p>	<p>Vidi aktivnost broji 1.</p>
--	--	---------------------------------	---	----------------------------	---------------------------------------	--------------------------------

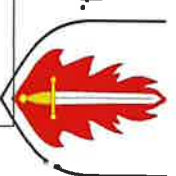
**IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.**



<p>bezuvjetni otkaz ugovora) ukoliko se krše pravila. Također, opći uvjeti nabave trebaju sadržavati klauzulu „integritet“ koji će se primjenjivati na sve javne nabave.</p>						
--	--	--	--	--	--	--

<p><b>2.2.4.</b> Proaktivno objavljivati informacije, kako je uređeno Zakonom o pravu na pristup informacijama i podređenim 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.</p>	<p>26. Objavljivanje informacija</p>	<p>Kontinuirano izvršavanje</p>	<p><b>DJELOMIČNO</b>  <a href="https://www.opcina-ludina.hr/poduzeca-a/planovi-i-provrami">https://www.opcina-ludina.hr/poduzeca-a/planovi-i-provrami</a></p>	<p>Link na poveznicu objava informacija</p>	<p>Nisu potrebna dodatna sredstva</p>	<p><i>Vidi aktivnost broj 1.</i></p>
<p><b>2.2.5.</b> Za razliku od prijama u državnu službu i upravna tijela JLP(R)S, trgovačka društva i vlasništvu JLP(R)S nemaju zakonsku</p>	<p>27. U internim aktima, uređiti i način oglašavanja slobodnih radnih mjesta, kako bi ista bila dostupna svim</p>	<p>31.12.2023.</p>	<p><b>NIJE IZVRŠENO</b></p>	<p>Izrada i objava akta o oglašavanju slobodnih radnih mjesta i odabiru kandidata na</p>	<p>Nisu potrebna dodatna sredstva</p>	<p><i>Vidi aktivnost broj 1.</i></p>

**IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.**



	<p>obvezu raspisivanja javnog natječaja, provođenja testiranja/razgovora s kandidatima, donošenja odluke/rješenja o odabiru kandidata, niti obavještavanja 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 s osobama koje u tim trgovačkim društvima imaju ovlast donošenja odluka.</p>	<p>zainteresiranim građanima pod jednakim uvjetima, ali i kojima će se detaljno uređiti i sam postupak i način odabira kandidata nakon objavljenog javnog natječaja, omogućujući tako maksimalnu transparentnost u postupcima zapošljavanja.</p>		<p><b>IZVRŠENO</b> <a href="https://www.opcina-vladina.hr/poduzecce-lubina-d-0-0/pristup">https://www.opcina-vladina.hr/poduzecce-lubina-d-0-0/pristup-</a></p>	<p>službenim web stranicama</p>	<p>Objava imenovanja i kontakt podataka službenika za informiranje</p>	<p>Potrebna dodatna financijska sredstva, u smislu</p>	<p><i>Vidi aktivnost broj 1.</i></p>
<p><b>2.2.6.</b></p>	<p>Potrebno je imenovati službenika za informiranje, kao osobu mjerodavnu za rješavanje ostvarivanja</p>	<p>28. Imenovanje službenika za informiranje.</p>	<p>16.03.2020.</p>	<p><b>IZVRŠENO</b> <a href="https://www.opcina-vladina.hr/poduzecce-lubina-d-0-0/pristup-">https://www.opcina-vladina.hr/poduzecce-lubina-d-0-0/pristup-</a></p>	<p>Objava imenovanja i kontakt podataka službenika za informiranje</p>	<p>Potrebna dodatna financijska sredstva, u smislu</p>	<p><i>Vidi aktivnost broj 1.</i></p>	

**IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.**



<p>prava na pristup informacijama, obavljanje poslova rješavanja pojedinačnih zahtjeva i redovitog objavljivanja informacija.</p>			<p><u><i>informacijama/1626-odluke-o-imenovanju-sluzbenika-za-informiranje</i></u></p>		<p>dodatnog zapošljavanja, zbog nedostatka ljudskih resursa za provedbu aktivnosti</p>	
<p><b>2.2.7.</b> Odbornom članka 67. stavka 1. Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“, br. 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19) propisano je da sve pokretne i nepokretne stvari te imovinska prava koja pripadaju jedinici lokalne, odnosno područne (regionalne) samouprave čine njezinu imovinu. Prema odredbi stavka 2. istog članka jedinica lokalne samouprave, odnosno područne (regionalne) samouprave mora upravljati, koristiti se i raspolagati svojom imovinom pažnjom dobrog gospodara. S</p>	<p>29. Implementacija pisane procedure upravljanja nekretninama</p>	<p>30.06.2021.</p>	<p><b>IZVRŠENO</b> <u><i>Interni akti</i></u></p>	<p>Izrađena i usvojena procedura</p>	<p>Nisu potrebna dodatna sredstva</p>	<p><i>Vidi aktivnost broj 1.</i></p>



## IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.



obzirom na prethodno navedeno, ukoliko se u prometu nekretnina upotrebljava za osnovicu tržišna vrijednost onda je potrebno u poslovanju koristiti propisane odredbe Zakona.						
--	--	--	--	--	--	--

### Mjera 2.3. Zaštita osoba koje prijavljuju nezakonitosti i nepravilnosti

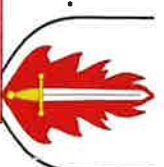
Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Status izvršenja u izvještajnom razdoblju	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
2.3.1.	Potrebno je stvoriti učinkovit sustav prijavljivanja nepravilnosti uspostavljanjem mehanizma putem kojeg nepravilnosti, prijevare ili sumnje na korupciju mogu biti prijavljene. Isto podrazumijeva uskladivanje organizacije i poslovanja, odnosno donošenje internih akata u svrhu uspostavljanja unutarnjih kanala za prijavljivanje	30. Uspostava sustava prijavljivanja nepravilnosti	31.12.2023.	<b>NIJE IZVRŠENO</b>	Imenovanje osobe za nepravilnosti, implementacija aplikacije na web stranici Društva	Potrebna dodatna financijska sredstva, u smislu dodatnog zapošljavanja, zbog nedostatka ljudskih resursa za provedbu aktivnosti/ implementaciju aplikacije	<i>Vidi aktivnost broj 1.</i>

**IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.**



<p>nepravilnosti sukladno predviđenim zakonskim obvezama prema Zakonu o zaštiti prijavitelja (Narodne novine, br. 17/19) nepravilnosti koji omogućuje zaposlenicima te drugim osobama koje su radno povezane s poslodavcem da prijave nepravilnost ili sumnju na korupciju, bez straha da zbog istog budu stavljene u nepovoljniji položaj. U tu svrhu treba uspostaviti i na mrežnoj stranici društva objaviti e-mail adresu, te imenovati povjerljivu osobu za unutarnje prijavljivanje nepravilnosti koja će biti zadužena za zaprimanje prijava nepravilnosti te vođenje postupaka u vezi s prijavljivanjem nepravilnosti.</p>						
--	--	--	--	--	--	--

## IZVJEŠĆE O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA 2023.-2024.



### Mjera 2.4. Jačanje kompetentnosti zaposlenika

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Status izvršenja u izvještajnom razdoblju	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj 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.	31. Testiranje razine znanja zaposlenika na godišnjoj razini	Krajem svake poslovne godine	<b>NIJE IZVRŠENO</b>	Izrađeno izvješće o provedbi testiranja	Potrebna dodatna financijska sredstva, u smislu dodatnog zapošljavanja, zbog nedostatka ljudskih resursa za provedbu aktivnosti	<i>Vidi aktivnost broj 1.</i>
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.	32. Priprema pisanih materijala za održavanje edukacija	Kontinuirano izvršavanje	<b>NIJE IZVRŠENO</b>	Izrađeni pisani materijali	Potrebna dodatna financijska sredstva, u smislu dodatnog zapošljavanja, zbog nedostatka ljudskih resursa za provedbu aktivnosti	<i>Vidi aktivnost broj 1.</i>
2.4.3.	Donošenje planova edukacije.	33. Donošenje plana edukacije	Jednom godišnje	<b>NIJE IZVRŠENO</b>	Donesen plan edukacije	Nisu potrebna dodatna sredstva	<i>Vidi aktivnost broj 1.</i>



2. Ukupan broj planiranih aktivnosti: 33

### 3. Opažanja

*Većina mjera i podmjera odnosno smjernica Društvo je ispunilo. Smjernice koje nisu izvršene, s obzirom na to da je većinu aktivnosti teško ispuniti bez dodatnih ljudskih resursa, biti će predviđene za realizaciju sljedećim Akcijskim planom za provedbu Antikorupcijskog programa za razdoblje 2025.-2026.*

#### Pripremio direktor Društva:

Hrvoje Plaščar  
ime i prezime

\_\_\_\_\_ polpis

18.09.2024.  
datum

#### Potpisao predsjednik Skupštine:

Dražan Pavlović, predstavnik osnivača  
ime i prezime

\_\_\_\_\_ polpis

18.09.2024.  
datum