

Akcijski plan za provedbu antikorupcijskog programa za trgovačka društva u većinskom vlasništvu jedinica lokalne samouprave za razdoblje od 2021. do 2022. godine

NAZIV TRGOVAČKOG DRUŠTVA: TKM d.o.o.

OIB: 04998176523

ADRESA: Tinjan 2, 52444 Tinjan

OSNIVAČ: Općina Tinjan

PRAVNI STATUS: d.o.o.

DJELATNOST: komunalne usluge

ODGOVORNA OSOBA: direktor Darko Žiković

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 izvješćaja u skladu sa svim relevantnim pravilima i zakonima	Kontinuirano	Javna objava financijskih izvješćaja. Objava na mrežnim stranicama.	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva.	Računovodstveni referent
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.	2. Objava podataka o vlasničkoj strukturi	Kontinuirano	Društvo je u 100% vlasništvu Općine Tinjan Svi podaci o vlasničkoj strukturi objavljeni.	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva.	Direktor društva
1.1.3.	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.	3. Uspostava sustava unutarnjih kontrola putem vlastitih propisanih	Kontinuirano	Sustava unutarnjih kontrola definiran je kroz organizaciju i opis poslova radnog mjesta, opis	Nisu potrebna dodatna sredstva	Direktor društva

	Treba osigurati 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.	procesa i samom organizacijom radnih mjesta	Do 31.03. tekuće godine za prethodnu godinu	dužnosti i odgovornosti zaposlenika.		
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.	4. Izrada i ispunjavanje Upitnika o fiskalnoj odgovornosti za trgovačka društva i druge pravne osobe	Do 31.03. tekuće godine za prethodnu godinu	TKM d.o.o. nije obveznik imenovanja neovisne jedinice za unutarnju reviziju sukladno Pravilniku o unutarnjoj reviziji u javnom sektoru	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Računovodstveni referent
1.1.5.	Potrebno je uspostavljanje i/ili jačanje tzv. revizorskih odbora koji prate postupak financijskog izvješćivanja, prate djelatnost sustava unutarnjih kontrola, upravljanje rizicima, unutarnju reviziju te prate obavljanje zakonske revizije godišnjih financijskih izvještaja.	4. Izrada i ispunjavanje Upitnika o fiskalnoj odgovornosti za trgovačka društva i druge pravne osobe	Do 31.03. tekuće godine za prethodnu godinu	TKM d.o.o. nije obveznik primjene Zakona o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru. (Pravilnik o unutarnjoj reviziji u javnom sektoru)	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Vidi aktivnost 4
1.1.6.	Implementacija samoprocjene procesa rada i organizacije u svrhu unapređenja funkcioniranja sustava	4. Izrada i ispunjavanje Upitnika o	Kraj prosinca za	Izrada i ispunjavanje Upitnika o	Nisu potrebna dodatna	Vidi aktivnost 4

	<p>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>fiskalnoj odgovornosti za trgovačka društva i druge pravne osobe</p>	<p>sljedeću godinu</p>	<p>fiskalnoj odgovornosti za trgovačka društva i druge pravne osobe</p>	<p>financijska sredstva</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</p>	<p>Očekivani rok za izvršenje je kraj prosinca svake godine za iduću godinu</p>	<p>Godišnji plan rada</p>	<p>Nisu potrebna dodatna financijska sredstva</p>	<p>Računovodstveni referent Direktor društva</p>
<p>Mjera 1.2. Stvaranje jasnih pravila o imenovanjima članova upravnih i nadzornih odbora</p>						
<p>1.2.1.</p>	<p>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.</p>	<p>6. Praćanje propisa koji se odnose na izbor unutarnjeg organizacijskog ustrojstva.</p>	<p>Kontinuirano</p>	<p>Društvo je ustrojeno sukladno Izjavi o osnivanju društva TKM d.o.o.</p>	<p>Nisu potrebna dodatna financijska sredstva</p>	<p>Vidi aktivnost 2</p>

1.2.2.	<p>Izbor ili imenovanje članova nadzornog odbora i neizravnih direktora. S obzirom na to da članovi nadzornog odbora i neizravnih 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 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.</p>	<p>7. Imenovanje direktora društva temeljem Izjave o osnivanju društva TKM d.o.o.</p>	Kontinuirano	Objavljeno na web stranici društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Vidi aktivnost 2
<p>Mjera 1.3. Jačanje mehanizama sprječavanja sukoba interesa predsjednika i članova upravnih odbora trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S</p>						
1.3.1.	Sukob interesa članova nadzornog odbora	Društvo nema nadzorni odbor	n/p	n/p	n/p	n/p
1.3.2.	Sukob interesa članova uprave	8. Izjave o sprječavanju sukoba interesa	Kontinuirano	Izjave o sprječavanju sukoba interesa, objava na mrežnim stranicama	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Vidi aktivnost 2

1.3.3.	<p>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: 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.</p>	9. Smjernice o određivanju vrijednosti i pravila za prevenciju korupcije	31.12.2021	Objava smjernica o određivanju specifičnih vrijednosti i pravila za prevenciju korupcije na internet stranici	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Direktor društva Računovodstveni referent
1.3.4.	<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 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</p>	10. Potpisivanje Izjave o povjerljivosti i nepristranosti	31.12.2021	Izjave o povjerljivosti i nepristranosti	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Vidi aktivnost 9

	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.					
Mjera 1.4. Nadzor nad davanjem sponzorstava i donacija u trgovačkim društvima u većinskom vlasništvu JLP(R)S						
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).	11. Objava podataka o donacijama i sponzorstvima	2 puta godišnje	Objava podataka na Internet stranici	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Vidi aktivnost 9
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	12. Etički kodeks radnika	31.12.2021.	Etički kodeks radnika zaposlenih u TKM d.o.o.	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Vidi aktivnost 9

	zabranama te kako bi se razvila svijest o problematici i posljedicama nepropisnog ponašanja.							
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.	13. Imenovanje Povjerenika za etiku	31.12.2021.	Odluka uprave o imenovanju povjerenika za etiku	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Vidi aktivnost 9		
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 Naputka za izradu godišnjeg izvješća o sustavu unutarnjih financijskih kontrola („Narodne novine“, broj 3/11).	14. Popuniti Upitnik za samoprocjenu integriteta	31.12.2021.	Upitnik za samoprocjenu	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Vidi aktivnost 9		
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.).	15. Izraditi i objaviti kalendar važnih događaja	31.12.2021.	Kalendar važnih događaja	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Vidi aktivnost 9		
2.2.2.	Potrebno je definirati i na mrežnoj stranici društva objaviti: viziju i misiju; opće i posebne ciljeve; osnovne organizacijske vrijednosti i	16. Definirati i objaviti misiju i viziju društva, opće i	Kontinuirano	Na internetskoj stranici društva	Nisu potrebna dodatna	Vidi aktivnost 9		

	osnovne principe u pogledu odnosa sa trećim stranama (korisnici usluga, dobavljači, država i drugi partneri).	posebne ciljeve za trogodišnje razdoblje, odnose s trećim stranama	Kontinuirano	Sve navedeno objavljeno na mrežnim stranicama Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Vidi aktivnost 1 Vidi aktivnost 2
2.2.3.	Objavljivanje informacija vezano uz postupak javne nabave sukladno važećim propisima.	17. Informacije o postupcima javne nabave	Kontinuirano	Sve navedeno objavljeno na mrežnim stranicama Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Vidi aktivnost 1 Vidi aktivnost 2
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.	18. Objava informacija o poslovanju Društva	Kontinuirano	Objava sukladno važećim propisima	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Vidi aktivnost 2
2.2.5.	Za razliku od prijama u državnu službu i upravna tijela JLP(R)S, trgovačka društva i vlasništvu JLP(R)S nemaju zakonsku 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,	19. Objava natječaja za zapošljavanje	Kontinuirano	Objava sukladno važećim propisima	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Vidi aktivnost 2

2.2.6.	<p>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. Slijedom navedenog, 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.</p>	20. Imenovanje Službenika za informiranje	Kontinuirano	Svi zaprimljeni zahtjevi se u zakonskom roku rješavaju. U zakonskim rokovima podnosi se Izvješće o provedbi ZPPI.	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Službenik za informiranje – direktor društva
--------	---	---	--------------	--	--	--

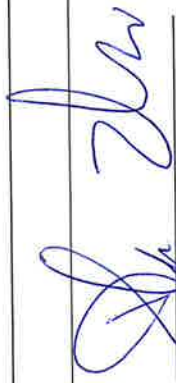
Mjera 2.3. Zaštita osoba koje prijavljuju nezakonitosti i nepravilnosti						
2.3.1.	Potrebno je stvoriti učinkovit sustav prijavljivanja nepravilnosti .	21. Izrada Pravilnika o sustavu prijavljivanja nepravilnosti	Kontinuirano	Objava na Internet stranici	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Osoba imenovana za nepravilnosti
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.	22. 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	Vidi aktivnost 2
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	23. Provedba edukacije	Kontinuirano	Online seminari/radionice/edukacije	Potrebna dodatna sredstva, ovisno o edukaciji	Vidi aktivnost 2
2.4.3.	Donošenje planova edukacije.	24. Izrada godišnjeg plana edukacije sukladno potrebama	Kontinuirano		Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Vidi aktivnost 2

2. Ukupan broj planiranih aktivnosti: 24

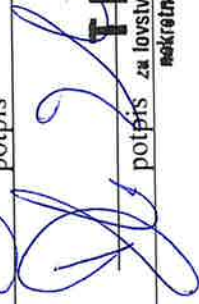
3. Opažanja:

--

Pripremio: Direktor društva	
Danko Žiković v.r. IME I PREZIME	22. ožujka 2021. datum
Potpisao: Direktor društva	
Danko Žiković v.r. IME I PREZIME	22. ožujka 2021. datum



potpis



THAM d.o.o.
za lovstvo, poljoprivredu, promet
rekreativna i komunalne usluge
T I R I J A 2