

UPITNIK/IZVJEŠTAJ - Praćenje provedbe AKP do 15. listopada 2011. - putem unutarnje revizije/samoprocjene

Naziv trg. društva:	HOTELI PLAT DD
Predsjednik i članovi Uprave trg. društva	PERO MATIĆ – jedini član Uprave
Predsjednik i članovi Nadzornog odbora trg. društva	DRAGO NJAVRO – predsjednik , DAMIR MATKOVIĆ i ILIJA SENTIĆ - članovi
Broj zaposlenih na dan popunjavanja upitnika:	97
Ukupni prihodi 31.12.2010.	19.897.065,95
Ukupni rashodi 31.12.2010.	34.879.332,07
Ukupna aktiva 31.12.2010.	191.930.174,03
Intervjuirane osobe:	Direktor, Povjerenici za nepravilnost, etiku i informiranje
Ime/na i prezime/na osoba i funkcija/e zadužena za praćenje provedbe AKP-a /Unutarnji revizori / Tim za samoprocjenu:	MILE PAVLOVIĆ – osoba za nepravilnosti
Kontakt osoba:	OSOBA ZA INFORMIRANJE - TONI LJUBIŠIĆ
Datum:	10.10.2011
Kratice (po potrebi):	

Cilj/mjera/pitanja	Odgovor (DA/NE, broj)	Referenca na dokument(e) (Dopis, odluka, akti, stranica dokumenta i sl.)
Cilj 1. - Jačanje integriteta, odgovornosti i transparentnosti u radu		
Mjera 1.1. Definirati i na mrežnoj stranici društva objaviti: viziju i misiju; opće i posebne ciljeve za sljedeće trogodišnje razdoblje; osnovne organizacijske vrijednosti i osnovne principe u pogledu odnosa sa trećim stranama (korisnici usluga, dobavljači, država i drugi partneri).		
1.1.1. Postoje li definirana vizija i misija i jesu li objavljene na web stranici?	DA	Misiji i vizija -www.hoteli-plat.
1.1.2. Postoje li definirani opći i posebni ciljevi za trogodišnje razdoblje i jesu li objavljeni na web stranici?	DA	Misija, vizija i srednjoročni ciljevi - 'www.hoteli-plat.
1.1.3. Postoje li definirani osnovne organizacijske vrijednosti i osnovni principi odnosa s trećim stranama (korisnici usluga, dobavljači, država i drugi partneri) i jesu li objavljeni na web stranici?	DA	'Etički kodeks i 'Pravilnik - osnovne organizacijske vrijednosti i osnovni principi - 'www.hoteli-plat.

Praćenje provedbe AKP - provođenje unutarnje revizije/samoprocjene

<p>Mjera 1.2. 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.</p>		
<p>1.2.1. Postoji li dokument odobren i objavljen od strane uprave koji regulira sva pitanja iz mjere 1.2.?</p>	DA	'Pravilnik - osnovne organizacijske vrijednosti i osnovni principi ... - 'www.hoteli-plat.
<p>1.2.2. Sadrži li dokument iz pitanja 1.2.1. pravila vezana za darove i naknade od poslovnih partnera i poslovnim partnerima?</p>	DA	Pravilnik - Članak
<p>1.2.3. Sadrži li dokument iz pitanja 1.2.1. pravila vezana za upravljanje sredstvima organizacije?</p>	DA	Pravilnik – Članaci 7 i 9
<p>1.2.4. Sadrži li dokument iz pitanja 1.2.1. pravila vezana za povjerljivost i nepristranost?</p>	DA	Pravilnik - Članak 8
<p>1.2.5. Sadrži li dokument iz pitanja 1.2.1. pravila vezana za mogućnost obavljanja dodatnog posla (izvan radnog vremena)?</p>	DA	Pravilnik - Članak 10
<p>1.2.6. Sadrži li dokument iz pitanja 1.2.1. pravila vezana za razdvajanjem privatnih i poslovnih interesa?</p>	DA	Pravilnik - Članak 10
<p>1.2.7. Je li su svi zaposlenici upoznati sa dokumentom iz mjere 1.2. i na koji način?</p>	DA	'Objavom na oglasnoj ploči i internetskoj stranici Društva - www.hoteli-plat.hr
<p>Mjera 1.3. 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.</p>		
<p>1.3.1. Je li sastavni dio dokumenta iz pitanja 1.2.1. „Izjava o povjerljivosti i nepristranosti“ i sadrži li Izjavu 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?</p>	DA	Privitak Proceduri izjave o integritetu
<p>1.3.2. Je li je izrađen popis zaposlenike na radnim mjestima koja su, analizom i procjenom rizika, ocijenjena visokim stupnjem rizika na korupciju?</p>	DA	Popis radnih mjesta s visokom rizikom na korupciju

Praćenje provedbe AKP - provođenje unutarnje revizije/samoprocjene

1.3.3. Jesu li su svi zaposlenici s liste iz pitanja 1.3.2. potpisali navedenu izjavu i je li je ista pohranjena u njihovom dosjeu?	DA	Kadrovske mape
1.3.4. Koliko je zaposlenih potpisalo navedenu izjavu?	(Upisati broj)	5
Mjera 1.4. Donijeti i među zaposlenicima objaviti „disciplinski pravilnik“ 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.		
1.4.1. Je li je donijet navedeni akt iz mjere 1.4.?	DA	Disciplinski pravilnik
1.4.2. Jesu li su svi zaposlenici upoznati s odredbama pravilnika i na koji način?	DA	'Objavom na oglasnoj ploči i internetskoj stranici Društva - www.hoteli-plat.hr
Mjera 1.5. U slučaju nabave robe iznad 6.000.000,00 kuna, te radova iznad 12.000.000,00 kuna ponuditelji trebaju potpisati „izjavu o integritetu“ kojom svi ponuditelji pismeno jamče korektnost u postupku, kao i izostanak bilo kakve zabranjene prakse u vezi s postupkom nadmetanja (radnja koja je korupcija ili prijevara, 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, bezuvjetni otkaz ugovora) ukoliko se krše pravila. Također, opći uvjeti nabave trebaju sadržavati klauzulu „integritet“ koji će se primjenjivati na sve javne nabave.		
1.5.1. Je li je u postupcima javne nabave ili nabave sadržana klauzula „integritet“ kao sastavni dio dokumentacije za nadmetanje te jesu li ponuditelji bili obvezni potpisati „Izjavu o integritetu“?	NE	'Kod zadnje nabave ne, jer smo držali da nije potrebno ukoliko se vrši nabava dobara do 6.000.000kn. odnosno radovi do 12.000.000 kn. U budućće ćemo obvezno uvrstiti klauzulu Integritet i tražiti potpis izjave .
1.5.2. Sadrži li navedena izjava iz pitanja 1.5.1. jamstva ponuditelja kojim pismeno jamče korektnost u postupku?	DA	'Obrazac izjave o integritetu, objavljeno na - www.hoteli-plat.hr

Praćenje provedbe AKP - provođenje unutarnje revizije/samoprocjene

1.5.3. Sadrži li navedena izjava iz pitanja 1.5.1. jamstva ponuditelja kojim jamče izostanak bilo kakve zabranjene prakse u vezi s postupkom nadmetanja (radnja koja je korupcija ili prijevarena, nuđenje, davanje ili obećavanje neke neprilične prednosti koja može utjecati na djelovanje nekog zaposlenika)?	DA	'Obrazac izjave o integritetu, objavljeno na - www.hoteli-plat.hr
1.5.4. Sadrži li navedena izjava iz pitanja 1.5.1. jamstva ponuditelja kojim izražavaju suglasnost s provedbom revizije cijeloga postupka od strane neovisnih stručnjaka i prihvaćanjem odgovornosti i određenih sankcija (ugovorne kazne, bezuvjetni otkaz ugovora) ukoliko se krše pravila?	DA	'Obrazac izjave o integritetu, objavljeno na - www.hoteli-plat.hr
Mjera 1.6. Poboljšati provedbu prava na pristup informacijama i u tu svrhu ustrojiti i objaviti na mrežnoj stranici društva „katalog informacija“ te uspostaviti vođenje „službenog upisnika o zahtjevima, postupcima i odlukama o ostvarivanju prava na pristup informacijama“ onako kako je uređeno Zakonom o pravu na pristup informacijama (NN br. 172/03, 144/10) i Pravilnikom o ustroju, sadržaju i načinu vođenja službenog upisnika o ostvarivanju prava na pristup informacijama (NN br. 137/04).		
1.6.1. Je li je ustrojen Katalog informacija i sadržava li sistematizirani pregled informacija s opisom sadržaja, namjenom, načinom osiguravanja i vremenom ostvarivanja prava na pristup (čl. 22. Zakona o pravu na pristup informacijama, (NN, 172/03, 144/10))?	DA	Odluka o ustroju Kataloga informacija
1.6.2. Je li je Katalog informacija objavljen na mrežnoj stranici društva	DA	www.hoteli-plat.hr
1.6.3. Je li je ustrojen službeni upisnik o zahtjevima, postupcima i odlukama o ostvarivanju prava na pristup informacijama prema Pravilniku o ustroju, sadržaju i načinu vođenja službenog upisnika o ostvarivanju prava na pristup informacijama (NN br. 137/04).	DA	'Str.br.2. Odluke o ustroju kataloga informacija
Mjera 1.7. Objavljivanje informacija na mrežnoj stranici društva i to posebno:		
1.7.1. odluke Uprave i mjere donesene uz suglasnost Vlade RH;		
1.7.1.1. Jesu li objavljene na mrežnoj stranici društva odluke Uprave i mjere posebice donesene uz suglasnost Vlade RH'?	DA	'Antikorupcijski plan, objavljen na internetskoj stranici Društva - www.hoteli-plat.hr
1.7.1.2. Jesu li informacije iz mjere 1.7.1. sastavni dio Kataloga informacija društva?	DA	'Str.br.2.Odluke o ustroju kataloga informacija
1.7.2. informacije o svom radu, uključujući podatke o aktivnostima,		

Praćenje provedbe AKP - provođenje unutarnje revizije/samoprocjene

organizaciji, troškovima rada i izvorima financiranja, a posebno objavljivanje izvješća nezavisnog revizora o reviziji financijskog poslovanja društva;		
1.7.2.1. Jesu li objavljene na mrežnoj stranici društva informacije o radu, uključujući podatke o aktivnostima, organizaciji, troškovima rada i izvorima financiranja (npr. Godišnji izvještaj o radu)?	DA	www.hoteli-plat.hr
1.7.2.2. Jesu li objavljene na mrežnoj stranici društva izvješća (mišljenje) nezavisnog revizora o reviziji financijskog poslovanja društva za 2010.g.?	DA	www.hoteli-plat.hr
1.7.2.3. Jesu li informacije iz mjere 1.7.2. sastavni dio Kataloga informacija društva?	DA	'Str.br.2.Odluke o ustroju kataloga informacija
1.7.3. informacije vezano uz postupak javne nabave/nabave, sukladno Zakonu o javnoj nabavi, Dodatku VI. Stavku 2. točki a) (NN br. 110/07, 125/08) ili internim pravilima i to: najave javnih nabava/nabava, informacije o nadmetanjima i dokumentaciji za nadmetanje, zapisnike o otvaranju ponuda, informacije o statusu svih pokrenutih javnih nabava/nabava i svih odluka komisija/povjerenstava u provođenju postupaka javne nabave/nabave (odluke o odabiru, poništenju itd.), obavijest o sklopljenim ugovorima;		
1.7.3.1. Postoji li na mrežnoj stranici društva stranica sa najavama javnih nabava/nabava?	DA	Natječaj za nabavu roba i usluga 2011 - www.hoteli-plat.hr
1.7.3.2. Jesu li objavljene na mrežnoj stranici društva informacije o nadmetanjima i dokumentaciji za nadmetanje?	DA	Natječaj za nabavu roba i usluga 2011 - www.hoteli-plat.hr
1.7.3.3. Jesu li objavljeni na mrežnoj stranici društva zapisnici o otvaranju ponuda?	DA	Zapisnik o natječaju za nabavu roba - www.hoteli-plat.hr
1.7.3.4. Jesu li objavljene na mrežnoj stranici društva informacije o statusu svih pokrenutih javnih nabava/nabava i svih odluka komisija/povjerenstava u postupku provođenja postupaka javne nabave/nabave (odluke o odabiru, poništenju itd.)?	DA	Zapisnik o natječaju za nabavu roba - www.hoteli-plat.hr
1.7.3.5. Jesu li objavljene na mrežnoj stranici društva obavijesti o sklopljenim ugovorima?	DA	Zapisnik o natječaju za nabavu roba - www.hoteli-plat.hr
1.7.3.6. Koliko je sklopljeno ugovora tijekom 2011. do datuma popunjavanja upitnika?	(Upisati broj)	56
1.7.3.6. Jesu li informacije iz mjere 1.7.3. sastavni dio Kataloga informacija društva?	DA	'Str.br.2.Odluke o ustroju kataloga informacija
1.7.4. natječaje za zapošljavanje, uključivo najave i pozive na testiranje, pravne i druge izvori za pripremanje kandidata za testiranje, termine za intervju, informacije o statusu postupka prijama u radni odnos u		

slučaju obustave natječaja te odluke natječajnih komisija;		
1.7.4.1. Postoji li na mrežnoj stranici društva stranica sa natječajima za zapošljavanje?	DA	Natječaj za zapošljavanje sezonaca 2011 - 'www.hoteli-plat.hr
1.7.4.2. Je li objave natječaja sadrže najave i pozive na testiranje, pravne i druge izvore za pripremanje kandidata za testiranje, termine za intervjue, informacije o statusu postupka prijama u radni odnos u slučaju obustave natječaja?	DA	Natječaj za zapošljavanje sezonaca 2011 - 'www.hoteli-plat.hr
1.7.4.3. Jesu li objavljene na mrežnoj stranici društva odluke natječajnih komisija?	DA	ZAPISNIK
1.7.4.4. Koliko je natječaja provedeno tijekom 2011. do datuma popunjavanja upitnika?	(Upisati broj)	1, www.hoteli-plat.hr
1.7.4.5. Jesu li informacije iz mjere 1.7.4. sastavni dio Kataloga informacija društva?	DA	'Str.br.2.Odluke o ustroju kataloga informacija
1.7.5. informacije i o drugim procesima koje se ocijeni rizičnima u pogledu nepravilnosti ili zanimljivima za javnost?		
1.7.5.1. Postoji li na mrežnoj stranici društva stranica sa informacijama i o drugim procesima koje se ocijeni rizičnima u pogledu nepravilnosti ili zanimljivima za javnost?	DA	'Antikorupcijski plan www.hoteli-plat.hr
1.7.5.2. Jesu li informacije iz mjere 1.7.6. sastavni dio Kataloga informacija društva?	DA	'Str.br.2.Odluke o ustroju kataloga informacija
Cilj 2. Stvaranje preduvjeta za sprječavanje korupcije na svim razinama		
Mjera 2.1. Imenovati službenika za informiranje, kao osobu mjerodavnu za rješavanje ostvarivanja prava na pristup informacijama, obavljanje poslova rješavanja pojedinačnih zahtjeva i redovitog objavljivanja informacija, te poduzimanje svih radnji i mjera potrebnih radi urednog vođenja kataloga informacija i službenog upisnika iz Mjere 1.6.		
2.1.1. Je li imenovana osoba mjerodavna za rješavanje ostvarivanja prava na pristup informacijama – službenik za informiranje prema Zakonu?	DA	'Odluka o imenovanju povjerenika za informiranje
2.1.2. Jesu li kontakt podaci službenika za informiranje (adresa sjedišta i broj poštanskog ureda, e-mail, tel., fax.) dostupni na web stranicama društva?	DA	'Antikorupcijski plan www.hoteli-plat.hr
2.1.3. Je li službenik za informiranje kvartalno izvijestio nadzorni odbor o provedbi poslova iz svoje nadležnosti?	DA	Antikorupcijski izvještaj od 01.04.11.
2.1.4. Je li službenik za informiranje izvijestilo nadležno tijelo prema čl. 25. Zakona o pravu na pristup informacijama (NN, 172/03, 144/10)?	DA	Antikorupcijski izvještaj od 01.04.11.
2.1.5. Koliko je zahtjeva za ostvarivanja prava na pristup informacijama zaprimljeno u 2010.g. do datuma sastavljanja ovog izvještaja?	0	Napomene (po potrebi)
2.1.6. Koliko je zahtjeva za ostvarivanja prava na pristup informacijama	0	Napomene (po potrebi)

Praćenje provedbe AKP - provođenje unutarnje revizije/samoprocjene

ukupno riješeno u 2011.g. do datuma sastavljanja ovog izvještaja?		
2.1.6.a Koliko je od riješenih zahtjeva prihvaćeno?	0	Napomene (po potrebi)
2.1.6.b Koliko je od riješenih zahtjeva odbijeno?	0	Napomene (po potrebi)
2.1.6.c Koliko je od riješenih zahtjeva prosljeđeno?	0	Napomene (po potrebi)
Mjera 2.2. 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		
2.2.1. Je li imenovan povjerenik za etiku?	DA	'Odluka o imenovanju povjerenika za etiku
2.2.2. Je li u „disciplinskom pravilniku“ iz mjere 1.4. određena način postupanja povjerenika za etiku u slučaju primljene pritužbe o kršenju kodeksa etike?	DA	Članak 19. I 21. Disciplinskog pravilnika
2.2.3. Jesu li kontakti (adresa sjedišta i broj poštanskog ureda, e-mail, tel., fax.) povjerenika za etiku objavljeni na web stranici društva?	DA	'Antikorupcijski plan www.hoteli-plat.hr
2.2.4. Jesu li svi zaposlenici društva informirani o povjereniku za etiku (mjesto, e-mail, tel., fax.)?	DA	Objavljeno na oglasnoj ploči i www.hoteli-plat.hr
2.2.5. Je li povjerenik za etiku održao izobrazbu svim zaposlenicima u cilju promoviranja etičkog postupanja?	DA	Od 17 i 18. 03.10. održan je 2 puta trosatni seminar na temu osnove antikorupcijskog programa te edukacije iz područja etike i financijskog upravljanja.
2.2.6. Je li povjerenik za etiku kvartalno izvijestio Nadzorni odbor o provedbi poslova iz svoje nadležnosti?	DA	Antikorupcijski izvještaj do 31.03.11.
2.2.7. Koliko je pritužbi o kršenju etike zaprimljeno u 2011.g. do datuma sastavljanja ovog izvještaja?	0	Napomene (po potrebi)
2.2.8. Koliko je pritužbi o kršenju etike ukupno riješeno u 2011.g. do datuma sastavljanja ovog izvještaja?	0	Napomene (po potrebi)
2.2.8.a Koliko je od riješenih pritužbi odbačeno?	0	Napomene (po potrebi)
2.2.8.b Za koliko je od riješenih pritužbi izrečena disciplinska mjera?	0	Napomene (po potrebi)
2.2.8.c Za koliko je od riješenih pritužbi proveden postupak otkaza ugovora o radu?		Napomene (po potrebi)
2.2.8.d Koliko je od riješenih pritužbi prosljeđeno?		Napomene (po potrebi)
Mjera 2.3. Uspostavljanje i/ili jačanje sustava financijskog upravljanja i kontrole na takav način kako je uređeno Zakonom o sustavu unutarnjih financijskih kontrola u javnom sektoru (NN br. 141/06). Treba osigurati stalnu primjenu svih predviđenih kontrolnih mehanizama koji bi trebali		

Praćenje provedbe AKP - provođenje unutarnje revizije/samoprocjene

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.		
2.3.1.KONTROLNO OKRUŽENJE²		
2.3.1.1. Ima li Društvo strateški dokument kojim su postavljeni dugoročni strateški ciljevi?	DA	23.09.2011, www.hoteli-plat.hr
2.3.1.2. Je li Društvo donijelo Godišnji plan (program) rada za 2011.g. u skladu sa Strateškim dokumentom?	DA	U sklopu strateškog plana
2.3.1.3. Je li Društvo donijelo Financijski plan za 2011.g. i je li isti usklađen s aktivnostima iz Godišnjeg plana za 2011.?	DA	U sklopu godišnjeg plana
2.3.1.4. Je li na internet stranicama dostupna organizacijska struktura trgovačkog društva i svi kontakti rukovodećih osoba (adresa sjedišta i broj poštanskog ureda, e-mail, tel., fax.)?	DA	WWW.HOTELI-PLAT.HR
2.3.1.5. Jesu li definirane službene ovlasti odgovornih osoba za upravljanje financijskim sredstvima koja su im potrebna za realizaciju aktivnosti iz njihove nadležnosti?	DA	OVJEREN POTPISNI KARTON I OVLASTI ZAINTERNET BANKARSTVO
2.3.1.6. Ima li Društvo definirane pisane procedure upravljanja ljudskim potencijalima i kompetentnošću zaposlenika (prava i obveze zaposlenika van mjera obuhvaćenih AKP-om)?	DA	KOLEKTIVNI UGOVOR HOTELI PLAT
2.3.2. UPRAVLJANJE RIZICIMA³		
2.3.2.1. Jesu li u planskim dokumentima Društva (strateški plan/godišnji plan/financijski plan) utvrđeni rizici?	DA	UGOVORI S OSIGURAVAJUĆIM KUĆAMA
2.3.3. KONTROLNE AKTIVNOSTI⁴		
2.3.3.1. Za koliko ključnih poslovnih procesa unutar osnovnih organizacijskih jedinica su dokumentirani, odnosno jasno definirani postupci, zadaće pojedinih sudionika, ovlasti i odgovornosti?	(Upisati broj)	5
2.3.3.2. Postoji li pisana procedura za strateško i godišnje planiranje?	DA	Tarifni prilog internog Kolektivnog ugovora od 26.04.05
2.3.3.3. Postoji li pisana procedura za izradu i realizaciju financijskog plana?	DA	Tarifni prilog internog Kolektivnog ugovora od 26.04.05
2.3.3.4. Postoji li pisana procedura za evidenciju poslovnih događaja i transakcija?	DA	Tarifni prilog internog Kolektivnog ugovora od 26.04.05
2.3.3.5. Postoji li pisana procedura za nabavu i ugovaranje?	DA	Tarifni prilog internog Kolektivnog ugovora od 26.04.05
2.3.3.6. Postoji li pisana procedura za zapošljavanje?	DA	Procedura za zapošljavanje, 04.10.2011

Praćenje provedbe AKP - provođenje unutarnje revizije/samoprocjene

2.3.3.7. Postoji li pisana procedura za upravljanje imovinom (dugotrajnom i kratkotrajnom)?	DA	Tarifnl prilog internog Kolektivnog ugovora od 26.04.05
2.3.3.8. Postoji li pisana procedura za naplatu potraživanja?	DA	Tarifnl prilog internog Kolektivnog ugovora od 26.04.05
2.3.3.9. Postoji li pisana procedura za davanja sponzorstava i donacija (npr. udrugama)?	DA	Pravilnik – osnovne organizacijske vrijednosti i osnovni principi u pogledu s trećim osobama
2.3.3.10. Je li procedura iz pitanja 2.3.3.9. objavljena na web stranicama društva?	DA	www.hoteli-plat.hr
2.3.3.11. Postoji li pisana procedura za povrat pogrešno isplaćenih sredstava?	DA	Tarifnl prilog internog Kolektivnog ugovora od 26.04.05
2.3.3.12. Je li osigurana primjena načela razdvajanja dužnosti ⁵ ?	DA	Tarifnl prilog internog Kolektivnog ugovora od 26.04.05
2.3.3.13. Postoji li pisana procedura za proces naknadnih kontrola namjenske potrošnje sredstava/izvršenja ugovora (npr. kontrole na licu mjesta za isplaćena sredstva)?	DA	Tarifnl prilog internog Kolektivnog ugovora od 26.04.05
2.3.4. INFORMACIJE I KOMUNIKACIJA		
2.3.4.1. Je li sastavljen Izvještaj o radu za 2010. uzimajući u obzir i ostvarenje ciljeva definiranih u dugoročnom strateškom dokumentu te je li isti objavljen na web stranici društva?	DA	Izvještaj o poslovanju
2.3.4.2. Postoji li dokument kojim je regulirana međusobna suradnja između trgovačkog društva i nadležnog ministarstva (za usklađenost planova, trošenje subvencija, izvještavanje, i sl.) ⁶ ?	NE	Navesti naziv i datum donošenja dokumenta (zakon, ugovor, i sl.)
2.3.4.3. Je li uspostavljena centralna evidencija svih potpisanih ugovora i stvorenih obveza?	DA	Računovodstvo
2.3.5. PRAĆENJE I PROCJENA SUSTAVA		
2.3.5.1. Prati li se provedba preporuka vanjske revizije (Državni ured za reviziju, komercijalna revizija) te izvještava Revizorski i Nadzorni odbor o provedbi istih?	DA	Računovodstvo
2.3.5.2. Prati li Uprava društva redovno slabosti utvrđene u AKP-u i financijskom upravljanju i poduzima li aktivnosti u cilju poboljšanja istih?	DA	Zapisnici s kolegija ,20.06.2011, 16.08.2011, 03.10.2011
Mjera 2.4. Uspostavljanje i/ili jačanje unutarnje revizije⁷ na takav način kako je uređeno Zakonom o sustavu unutarnjih financijskih kontrola u javnom sektoru (NN br. 141/06). 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 prijave i korupcije.		
2.4.1. Je li organizacijski uspostavljena funkcija unutarnje revizije na način	DA	Dokument - Organizacijska shema

Praćenje provedbe AKP - provođenje unutarnje revizije/samoprocjene

kako je uređeno Zakonom (uzimajući u obzir kriterije za uspostavu iz čl.3. Pravilnika o unutarnjoj reviziji korisnika proračuna (NN, 35/08))?		
2.4.2. Jesu li uloga i odgovornosti unutarnje revizije definirane Poveljom koja je dostavljena svim rukovoditeljima?	DA	'Povelja unutarnjeg revizora
2.4.3. Je li imenovan voditelj unutarnje revizije?	DA	'Odluka o imenovanju unutarnjih revizora
2.4.4. Je li kontakt voditelja unutarnje revizije (ime i prezime, adresa sjedišta i broj poštanskog ureda, E-mail, telefon) dostupan na internet stranicama društva?		'www.hoteli-plat.hr
2.4.5. Jesu li voditelj i unutarnji revizori stručno ovlašteni kako je uređeno Zakonom ⁸ ?		Djelimično
2.4.6. Je li unutarnja revizija napravila procjenu rizika i uključila rizik korupcije?	DA	Izveštaj o riziku, 05.09.2011
2.4.7. Predviđa li Strateški plan revizije potreban broj unutarnjih revizora za opseg poslova?	DA	
2.4.7.a. Koliko je trenutno zaposlenih unutarnjih revizora?	(Upisati broj)	2
2.4.7.b. Planirate li povećati broj unutarnjih revizora u idućoj godini i za koliko?	DA	1
2.4.8. Je li donesen Program osiguranja i poboljšanja kvalitete obavljanja unutarnje revizije ⁹ ?	DA	U izradi
2.4.9. Je li voditelj unutarnje revizije kvartalno izvjestio revizorski/nadzorni odbor o provedbi poslova iz svoje nadležnosti?	DA	Kvartalni antikorupcijski izvještaj
2.4.10. Koliko je unutarnjih revizija planirano Godišnjim planom unutarnje revizije za 2011.g.?	(Upisati broj)	5
2.4.11. Koliko je unutarnjih revizija planirano Godišnjim planom unutarnje revizije za 2011.g. obuhvatilo područja/procese/sustave iz AKP-a?	(Upisati broj)	2 revizija profitnih centara revizija imovine
2.4.12. Za koliko je unutarnjih revizija planiranih Godišnjim planom za 2010.g. izdan konačan revizijski izvještaj?	(Upisati broj)	0
Mjera 2.5. Uspostavljanje i/ili jačanje tzv. revizorskih odbora¹⁰ koji prate postupak financijskog izvješćivanja, prate učinkovitost sustava interne revizije, sustava unutarnje financijske kontrole, sustava upravljanja rizicima, te nadgledaju provođenje revizije godišnjih financijskih izvješća.		
2.5.1. Je li osnovan revizorski odbor društva u skladu sa Zakonom (Zakonom o trgovačkim društvima i Zakonom o reviziji)?	NE	Nemamo revizorski odbor
2.5.2. Jesu li na web stranicama društva objavljeni kontakti predsjednika i članova revizorskog odbora (ime i prezime, E-mail)?	NE	Nemamo revizorski odbor
2.5.2. Je li revizorski odbor donio Poslovnik koji sadrži odredbe definirane	NE	Nemamo revizorski odbor

Praćenje provedbe AKP - provođenje unutarnje revizije/samoprocjene

mjerom 2.5.?		
2.5.3. Je li osigurana profesionalnost članova revizorskog odbora?	NE	Nemamo revizorski odbor
2.5.4. Ima li barem jedan član revizorskog odbora iskustvo u području revizije i računovodstva ¹¹ ?	NE	Nemamo revizorski odbor
2.5.5. Je li više od 50% članova revizorskog odbora koji nisu zaposlenici društva?	NE	Nemamo revizorski odbor
2.5.6. Jesu li članovi Revizorskog odbora potpisali izjavu iz pitanja 1.3.1.?	NE	Nemamo revizorski odbor
2.5.7. Je li revizorski odbor kvartalno izvijestio Nadzorni odbor o poslovima iz svoje nadležnosti?	NE	Nemamo revizorski odbor
Mjera 2.6. Obveza izrade godišnjih planova rada za sve strukture određene mjerama 2.1, 2.2., 2.3., 2.4. i 2.5.		
2.6.1. Je li izrađen i donesen godišnji plan rada službenika za informiranje?	DA	Plan službenika za informiranje
2.6.2. Je li izrađen i donesen godišnji plan rada povjerenika za etiku uključujući plan izobrazbe o etici za sve zaposlenike?	DA	'Plan rada povjerenika za etiku
2.6.3. Je li izrađen i donesen plan razvoja financijskog upravljanja i kontrola?	DA	'Plan financijskog upravljanja i kontrola
2.6.4. Je li donesen Godišnji plan unutarnje revizije za 2011. na način kako je uređeno Zakonom?	DA	Godišnji plan unutarnje revizije
2.6.5. Je li izrađen i donesen godišnji plan rada revizorskog odbora i usklađen sa planom rada i zahtjevima Nadzornog odbora?	NE	Nemamo revizorski odbor
Mjera 2.7. Stvoriti učinkovit sustav prijavljivanja nepravilnosti uspostavljanjem mehanizma putem kojeg nepravilnosti, prijevara ili sumnja u korupciju može biti prijavljena. Isto podrazumijeva uspostavljanje internog sustava izvješćivanja koji omogućuje zaposlenicima da izvijeste o izvoru problema ili sumnji u korupciju, bez preuzimanja rizika od osvete. U tu svrhu treba uspostaviti i na mrežnoj stranici društva objaviti e-mail adresu, te imenovati osobu za nepravilnosti odgovornu za vođenje registra nepravilnosti i za poduzimanje radnji protiv nepravilnosti i prijevara putem postupaka i kanala koje mehanizam pretpostavlja.		
2.7.1. Je li imenovana osoba zadužena za nepravilnosti?	DA	'Odluka o imenovanju osobe za nepravilnosti
2.7.2. Je li uspostavljen interni sustav izvješćivanja o nepravilnostima (npr. procedura) koji omogućuje zaposlenicima da izvijeste o izvoru problema ili sumnji u korupciju, bez preuzimanja rizika od osvete ?	DA	'Članak 12. Pravilnik - osnovne organizacijske vrijednosti i osnovni principi u pogledu odnosa s trećim osobama
2.7.3. Sadrži li procedura iz pitanja 2.7.2. i način vođenja registra nepravilnosti?	DA	'Uputa o prijavljivanju i rješavanju nepravilnosti
2.7.3. Jesu li svi zaposlenici upoznati o navedenoj proceduri i kontakt podacima osobe za nepravilnosti?	DA	Objavljeno na oglasnoj ploči i www.hoteli-plat.hr

Praćenje provedbe AKP - provođenje unutarnje revizije/samoprocjene

2.7.4. Jesu li kontakt podaci (adresa sjedišta i broj poštanskog ureda, e-mail, tel. fax) osobe za nepravilnosti objavljeni na web stranici društva?	DA	www.hoteli-plat.hr
2.7.5. Je li uspostavljen registar nepravilnosti i je li isti adekvatno pohranjen?	DA	Registar nepravilnosti
2.7.6. Uključuju li procedure i poduzimanje radnji protiv nepravilnosti i prijevara?	DA	Članak 9. Odluka o prijavljivanju i rješavanju nepravilnosti
2.7.7. Koliko je slučajeva nepravilnosti i prijevara zaprimljeno od 1.1.2011. do datuma sastavljanja ovog izvještaja?	0	
2.7.8. Koliko je slučajeva nepravilnosti i prijevara ukupno riješeno od 1.1.2011. do datuma sastavljanja ovog izvještaja?	0	
2.7.8.a Koliko je od riješenih slučajeva odbačeno?	0	
2.7.8.b Za koliko je od riješenih slučajeva izrečena disciplinska mjera?	0	
2.7.8.c Za koliko je od riješenih slučajeva proveden postupak otkaza ugovora o radu?	0	
2.7.8.d Koliko je od riješenih slučajeva proslijeđeno?	0	
2.7.9. Je li osoba za nepravilnosti podnijela izvješće o nepravilnostima izvijestila Nadzorni odbor o provedbi poslova iz svoje nadležnosti?		Antikorupcijski izvještaj do 01.04.11.
Mjera 2.8. Implementacija samoocjenjivanja procesa rada i organizacije u svrhu unaprjeđenja integriteta. Kao obrazac može poslužiti Upitnik o samoprocjeni koji je sastavni dio Naputka za izradu godišnjeg izvješća o sustavu unutarnjih financijskih kontrola (NN br. 3/11).		
2.8.1. Je li za 2010. godinu provedena samoprocjena sustava financijskog upravljanja i kontrola (primjerice, popunjen upitnik za samoprocjenu FUIK ¹² ; izrađen obrazac GI-FUIK i slično)?	DA	Izrada u tijeku
Cilj 3. Afirmacija pristupa „nulte tolerancije“ na korupciju		
Mjera 3.1. 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.		
3.1.1. Je li provedeno navedeno testiranje (od strane povjerenika za etiku, osobe za pristup informacijama i osobe za nepravilnosti)?	DA	
3.1.2. Na koliko osoba je provedeno navedeno testiranje u trg. društvu?	(Upisati broj)	15
Mjera 3.2. Uvođenje obvezne specijalizirane poduke zaposlenika kako bi se izgradila etička kompetentnost. Potrebno je osobe dodatno educirati iz područja etike, financijskog upravljanja, unutarnjeg nadzora i kontrole, javne nabave, te zaštite oštećenika i osoba koje u dobroj vjeri prijavljuju korupciju te iz informiranja.		

Praćenje provedbe AKP - provođenje unutarnje revizije/samoprocjene

3.2.1. Je li uvedena obvezna specijalizirana poduka za zaposlenike iz mjere 3.2. i na koji način?	DA	'Održan je 2 puta seminar na temu osnove antikorupcijskog programa te edukacije iz područja etike i financijskog upravljanja shodno Planu edukacije
Mjera 3.3. Donošenje planova edukacije.		
3.3.1. Jesu li doneseni planovi edukacije za 2011. za sve osobe zadužene za provedbu antikorupcijskog programa te ostalih zaposlenika?	DA	Plan eukacije
3.3.2. Jesu li osigurana adekvatna sredstva za izobrazbu u Financijskom planu za 2011. iz mjere 3.2.?	DA	Proračun za izobrazbu usklađen s planom izobrazbe
3.3.3. Smatrate li potrebnim da se održi seminar/e koji bi obuhvatio sve mjere iz AKP-a?	DA	Sve mjere
Nadzor provedbe AKP-a		
4. Nadzorni odbor - Praćenje provedbe mjera i ciljeva iz AKP-a		
4.1. Je li imenovan Nadzorni odbor u trgovačkom društvu?	DA	09.12.2008
4.2. Jesu li kontakti (ime i prezime, E-mail) predsjednika i članova Nadzornog odbora objavljeni na internet stranicama društva?	DA	www.hoteli-plat.hr
4.3. Sadrži li Poslovnik Nadzornog odbora odredbe o ovlastima i odgovornostima Revizorskog odbora te načinu suradnje NO i Revizorskog odbora?	DA	
4.4. Na koliko sjednica NO je raspravljano o provedbi mjera iz AKP-a?	(Upisati broj)	2
Pripremio i potpis:	Osoba za informiranje – Toni Ljubišić	
Datum:	10.listopada 2011	

Napomene i objašnjenja:

¹ Odgovara se samo ukoliko je bilo odluka VRH, a tiču se trg. društva. Neće se bodovati.² Prema čl.10 Zakona o sustavu unutarnjih financijskih kontrola (NN, 141/06)³ Prema čl.11 Zakona o sustavu unutarnjih financijskih kontrola (NN, 141/06)⁴ Prema čl.12 Zakona o sustavu unutarnjih financijskih kontrola (NN, 141/06)⁵ Načelo razdvajanja dužnosti opisano je čl.95-96. Zakona o proračunu (NN, 87/08)

⁶ Neće se bodovati.

⁷ Ustrojavanje unutarnje revizije obavlja se u skladu sa Zakonom o sustavu unutarnjih financijskih kontrola (NN, 141/06) te odredbama čl. 3. stavka 1. Pravilnika o unutarnjoj reviziji korisnika proračuna (NN, 35/08) - koji zapošljavaju više od 50 zaposlenika, a imaju godišnje rashode i izdatke veće od 30.000.000,00 kuna

⁸ Unutarnji revizori prema AKP-u moraju proći stručnu izobrazbu pri Ministarstvu financija o čemu informacije morate pronaći na: <http://www.mfin.hr/hr/izobrazba-unutarnjih-revizora> Broj unutarnjih revizora nije određen no preporuka je da zbog važnosti funkcije i usuglašenosti sa standardima to bude tim od barem dva člana.

⁹ Program osiguranja i poboljšanja kvalitete obavljanja unutarnje revizije definiran je odredbama Pravilnika o unutarnjoj reviziji proračunskih korisnika (NN, 35/08), čl.13-16.

¹⁰ Obveza ustrojavanja Revizorskih odbora za trgovačka društva proizlazi iz čl.27 Zakona o reviziji (NN 146/05 i NN 139/08), no također i sa mjerama iz AKP-a koja nalaže da se RO treba uspostaviti ili osnažiti. S obzirom na trošak uspostave učinak uspostave kod tvrtki koje su ispod kriterija za uspostavu unutarnje revizije (zapošljavaju više od 50 zaposlenika, a imaju godišnje rashode i izdatke veće od 30.000.000,00 kuna) **poslove Revizorskog odbora preuzima Nadzorni odbor.**

¹¹ Sukladno čl. 27. Zakona o reviziji, najmanje jedan član revizorskog odbora mora poznavati područje računovodstva i revizije i to je zaista izuzetno važno za poslovanje RO, s obzirom na zadaće koje ima (pratiti postupak financijskog izvješćivanja, a to uključuje i poznavanje pozadine na kojima se ta izvješća temelje, dakle dobro poznavanje računovodstva, razumijevanje računovodstvenih politika u praksi i druga pitanja). Osoba može imati završen ekonomski fakultet, odslušati kolegij računovodstvo (jedan ili dva semestra) i informativno se upoznati o osnovama, ali to je daleko od potrebnog znanja temeljenog na iskustvu i praksi. Minimalno jedan od članova treba svojim životopisom dokazati da je radio na poslovima računovodstva i/ili revizije financijskih izvještaja.

¹² <http://www.mfin.hr/hr/izvjescivanje>