



IZJAVA O FISKALNOJ ODGOVORNOSTI

IZJAVA O FISKALNOJ ODGOVORNOSTI*

ZA 2021. GODINU (01.01.2021. – 08.06.2021.)

Ja, SINIŠA ŽULIĆ, GRADONAČELNIK GRADA BUZETA

izjavljujem da sam na temelju popunjenog Upitnika o fiskalnoj odgovornosti, raspoloživih informacija, te vlastite procjene uočio slabosti i nepravilnosti u područjima:

1. IZVRŠAVANJE PRORAČUNA/ FINANCIJSKOG PLANA
2. UPRAVLJANJE IMOVINOM

a koje će biti otklonjene sukladno Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti.

Izjavljujem da navedene slabosti i nepravilnosti ne utječu na zakonito, namjensko i svrhovito korištenje sredstava te na učinkovito i djelotvorno funkcioniranje sustava financijskog upravljanja i kontrola u okviru utvrđenih u proračunu odnosno financijskom planu.

Slijedom navedenog potvrđujem:

- Zakonito, namjensko i svrhovito korištenje sredstava
- Učinkovito i djelotvorno funkcioniranje sustava financijskog upravljanja i kontrola u okviru proračunom odnosno financijskim planom utvrđenih sredstava.

Buzet, 8..lipnja 2021.

GRADONAČELNIK
Siniša Žulić



* **Obrazac Izjave o fiskalnoj odgovornosti, koja se daje ako su uočene slabosti i nepravilnosti**

IZVJEŠĆE O OTKLONJENIM SLABOSTIMA I NEPRAVILNOSTIMA

ZA PRORAČUNSKU GODINU 2020.

Naziv područja IZVRŠAVANJE PRORAČUNA/FINANCIJSKOG PLANA					
1. Pitanje iz Upitnika gdje je uočena slabost i nepravilnost: 15					
1.1. Opis slabosti i nepravilnosti s analizom uzroka:					
Obveze po investicijskim projektima preuzimaju se isključivo ako su predviđene u Proračunu i projekcijama, ali nije navedeno kod svih investicija stručno vrednovanje i ocjena opravdanosti i učinkovitosti investicijskog projekta.					
1.2. Akcijski plan otklanjanja slabosti i nepravilnosti s popisom potrebnih aktivnosti i očekivanim datumom otklanjanja slabosti i nepravilnosti					
Aktivnost	Očekivani datum otklanjanja	Odgovorna osoba	Realizacija	Obrazloženje za nerealizirane/ djelomično realizirane aktivnosti	Novi očekivani datum otklanjanja
1.2.1. Pisanom procedurom utvrditi za koje projekte i kojom metodologijom će se provoditi vrednovanje i ocjena investicijskih projekata	31. prosinca 2020. godine, odnosno po donošenju Uredbe koja propisuje metodologiju pripreme, ocjene i izvedbe investicijskih projekata	Pročelnica Upravnog odjela za financije i gospodarstvo Gradonačelnik	NE	Na nacionalnoj razini još nije donesena Uredba koja propisuje metodologiju pripreme, ocjene i izvedbe investicijskih projekata čija je procijenjena vrijednost bez PDV-a veća od 1.500.000,00 kn, a iz koje bi koristili kriterije za utvrđivanje metodologije	31. prosinca 2021.
1.2.2. Donošenje procedure	čija je	Pročelnica/Gradonačelnik			
1.2.3. Prezentacija procedure svim službenicima	vrijednost bez PDV-a veća od 1.500.000,00 kn, a iz koje bi koristili kriterije za utvrđivanje metodologije				
2. Pitanje iz Upitnika gdje je uočena slabost i nepravilnost: 19 (19.1.)					
2.1. Opis slabosti i nepravilnosti s analizom uzroka:					

Proračunski korisnici izvještavaju Grad Buzet tromjesečno o realizaciji vlastitih prihoda putem LC SPI aplikacije 149 RVI, a sukladno financijskom planu, no Grad Buzet nije donio akt kojim su uređena mjerila i način korištenja vlastitih prihoda proračunskih korisnika iz svoje nadležnosti (Doma za starije osobe Buzet, POU "A. Vivoda" Buzet, DV "Grdelin" Buzet i Javne vatrogasne postrojbe Buzet.)

2.2. Akcijski plan otklanjanja slabosti i nepravilnosti s popisom potrebnih aktivnosti i očekivanim datumom otklanjanja slabosti i nepravilnosti

Aktivnost	Očekivani datum otklanjanja	Odgovorna osoba	Realizacija	Obrazloženje za nerealizirane/ djelomično realizirane aktivnosti	Novi očekivani datum otklanjanja
2.2.1. Utvrditi prijedloge akta/akata kojima će se urediti mjerila i način korištenja vlastitih prihoda proračunskih korisnika: Doma za starije osobe Buzet, POU "A. Vivoda" Buzet, DV "Grdelin" Buzet i Javne vatrogasne postrojbe Buzet	31. prosinca 2020. godine	Pročelnica Upravnog odjela za opće poslove, društvene djelatnosti i razvojne projekte i Pročelnica Upravnog odjela za financije i gospodarstvo Gradonačelnik	DA		
2.2.2. Donošenje akta/akata					
2.2.3. Upućivanje akata proračunskim korisnicima					

3. Pitanje iz Upitnika gdje je uočena slabost i nepravilnost: 27

3.1. Opis slabosti i nepravilnosti s analizom uzroka:

Putni nalozi izdaju se i obračunavaju sukladno aktima Grada Buzeta (Kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u upravnim tijelima Grada Buzeta i Pravilniku o načinu korištenja službenih vozila u vlasništvu Grada Buzeta i privatnog automobila u službene svrhe) no nije izrađena posebna procedura izdavanja i obračunavanja putnih naloga.

3.2. Akcijski plan otklanjanja slabosti i nepravilnosti s popisom potrebnih aktivnosti i očekivanim datumom otklanjanja slabosti i nepravilnosti

Aktivnost	Očekivani datum otklanjanja	Odgovorna osoba	Realizacija	Obrazloženje za nerealizirane/ djelomično realizirane aktivnosti	Novi očekivani datum otklanjanja
3.2.1. Priprema prijedloga Procedure izdavanja i obračunavanja putnih naloga 3.2.2. Donošenje Procedure 3.2.3. Upoznavanje službenika s Procedurom	30. lipnja 2020.	Pročelnica Upravnog odjela za financije i gospodarstvo Pročelnica Upravnog odjela za opće poslove, društvene djelatnosti i razvojne projekte Gradonačelnik	DA		

Naziv područja UPRAVLJANJE IMOVINOM

1. Pitanje iz Upitnika gdje je uočena slabost i nepravilnost: 73 (73.1.)

1.1. Opis slabosti i nepravilnosti s analizom uzroka:

Nije donijeta strategija upravljanja i raspolaganja nekretninama u vlasništvu Grada Buzeta.

1.2. Akcijski plan otklanjanja slabosti i nepravilnosti s popisom potrebnih aktivnosti i očekivanim datumom otklanjanja slabosti i nepravilnosti

Aktivnost	Očekivani datum otklanjanja	Odgovorna osoba	Realizacija	Obrazloženje za nerealizirane/ djelomično realizirane aktivnosti	Novi očekivani datum otklanjanja
1.2.1. Donijet će se strategija upravljanja i raspolaganja nekretninama za razdoblje 2021. – 2026. 1.2.2. Donošenje akta/akata 1.2.3. Upućivanje akata proračunskim	30. lipnja 2021. godine	Pročelnik Upravnog odjela za gospodarenje prostorom Gradonačelnik Gradsko vijeće	NE	Iz razloga isteka mandata aktualnog saziva Gradskog vijeća, donošenje Strategije odgođeno je do formiranja novog saziva Gradskog vijeća (nakon lokalnih izbora)	31. prosinca 2021. godine

korisnicima					
-------------	--	--	--	--	--

2. Pitanje iz Upitnika gdje je uočena slabost i nepravilnost: 73 (73.2.)

2.1. Opis slabosti i nepravilnosti s analizom uzroka:

Ne postoji te nije ni donijet na temelju strategije upravljanja i raspolaganja nekretninama godišnji plan za ostvarenje ciljeva utvrđenih u strategiji upravljanja i raspolaganja nekretninama u vlasništvu Grada Buzeta.

2.2. Akcijski plan otklanjanja slabosti i nepravilnosti s popisom potrebnih aktivnosti i očekivanim datumom otklanjanja slabosti i nepravilnosti

Aktivnost	Očekivani datum otklanjanja	Odgovorna osoba	Realizacija	Obrazloženje za nerealizirane/ djelomično realizirane aktivnosti	Novi očekivani datum otklanjanja
2.2.1. Donijet će se na temelju strategije upravljanja i raspolaganja nekretninama godišnji plan za ostvarenje ciljeva utvrđenih u strategiji upravljanja i raspolaganja nekretninama u vlasništvu Grada Buzeta	30. lipnja 2021. godine	Pročelnik upravnog odjela za gospodarenje prostorom Gradonačelnik Gradsko vijeće	NE	Iz razloga što nije donijeta Strategija upravljanja i raspolaganja nekretninama za koju se veže godišnji plan ostvarenja ciljeva, isti nije donesen te će biti donijet neposredno nakon usvajanja Strategije.	31. prosinca 2021. godine
2.2.2. Donošenje akta/akata					
2.2.3. Upućivanje akata proračunskim korisnicima					

3. Pitanje iz Upitnika gdje je uočena slabost i nepravilnost: 84

3.1. Opis slabosti i nepravilnosti s analizom uzroka:

Ne postoji i nije donijeta pisana procedura kojom su detaljno utvrđeni poslovi upravljanja i raspolaganja nekretninama te ovlasti i nadležnosti zaposlenika za obavljanje i kontrolu navedenih poslova.

3.2. Akcijski plan otklanjanja slabosti i nepravilnosti s popisom potrebnih aktivnosti i očekivanim datumom otklanjanja slabosti i nepravilnosti

Aktivnost	Očekivani datum otklanjanja	Odgovorna osoba	Realizacija	Obrazloženje za nerealizirane/ djelomično realizirane aktivnosti	Novi očekivani datum otklanjanja
3.2.1. Donijet će	31.	Pročelnik	DA		

<p>se pisana procedura kojom će se detaljno utvrditi poslovi upravljanja i raspolaganja nekretninama te ovlasti i nadležnosti zaposlenika za obavljanje i kontrolu navedenih poslova 3.2.2. Donošenje Procedure 3.2.3. Upoznavanje službenika s Procedurom</p>	<p>prosinca 2020.</p>	<p>upravnog odjela za gospodarenje prostorom Gradonačelnik</p>			
---	------------------------------------	---	--	--	--

Oveznik GRAD BUZET

PRILOG 2.a

UPITNIK O FISKALNOJ ODGOVORNOSTI ZA OBEZNIKE UTVRĐENE U REGISTRU PRORAČUNSKIH I IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA ZA PRORAČUNSKU GODINU 2020

Redni broj	Pitanje	Odgovor			Referenca ¹
		N/P	DA	NE ²	
PLANIRANJE PRORAČUNA/FINANCIJSKOG PLANA					
1.	<p>U uputama za izradu proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, odnosno uputama upravnih tijela utvrđeni su i dostavljeni limiti u apsolutnim iznosima odnosno visina financijskog plana po upravnim tijelima i proračunskim izvanproračunskim korisnicima jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave za sljedeću proračunsku godinu i za sljedeće dvije godine, koji su raspoređeni na:</p> <ul style="list-style-type: none"> - sredstva potrebna za provedbu postojećih programa, odnosno aktivnosti, koje proizlaze iz trenutno važećih propisa i - sredstva potrebna za uvođenje i provedbu novih ili promijenu postojećih programa, odnosno aktivnosti, <p>a u razdoblju privremenog financiranja, u uputama su utvrđeni i dostavljeni limiti u apsolutnim iznosima odnosno visina financijskog plana po upravnim tijelima odnosno proračunskim i izvanproračunskim korisnicima iz svoje nadležnosti za razdoblje privremenog financiranja (odgovaraju jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koje u svojoj nadležnosti imaju proračunske i izvanproračunske korisnike)</p>				<p>preslikje odnosno reference dopisa i uputa Upute za izradu Proračuna Grada Buzeta za 2021.- 2023. godine Klasa:400-01/20-01/71 URBROJ:2106/01-05-01-20-1 Buzet, 05.10.2020.</p>
2.	<p>Ministarstvo je nakon primitka uputa za izradu prijedloga državnog proračuna od Ministarstva financija izradilo i dostavilo proračunskim korisnicima iz svoje nadležnosti upute s limitima u apsolutnom iznosu, odnosno s visinama financijskog plana po proračunskim korisnicima za sljedeću proračunsku godinu i za sljedeće dvije godine, koje su raspoređene na:</p>	X			<p>preslika, odnosno referenca dopisa upute</p>

¹ Stupac Referenca se ne popunjava već su u njemu dane upute koja je vrsta dokaza podloga za davanje odgovora na pitanje
² Za svaki negativan odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

	<p>- visinu sredstava potrebnih za provedbu postojećih programa, odnosno aktivnosti, koje proizlaze iz trenutno važećih propisa i</p> <p>- visinu sredstava potrebnih za uvođenje i provedbu novih ili promijenu postojećih programa, odnosno aktivnosti,</p> <p>a u razdoblju privremenog financiranja, ministarstvo je, nakon primitka uputa za izradu financijskih planova proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna za prva tri mjeseca proračunske godine od Ministarstva financija, izradilo i dostavilo upute s limitima plana za prva tri mjeseca proračunske godine korisnicima iz svoje nadležnosti (odgovaraju ministarstva koja u svojoj nadležnosti imaju proračunske korisnike.</p>				
3.	<p>Financijski plan proračunskog i izvanproračunskog korisnika državnog proračuna za naredno trogodišnje razdoblje je uravnotežen, uključujući i procjenu donose sredstava iz prethodne, odnosno odnose u sljedeću godinu</p>	X			preslika, odnosno referenca financijskog plana
4.	<p>Financijski plan proračunskog i izvanproračunskog korisnika jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, odnosno proračun jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave za naredno trogodišnje razdoblje je uravnotežen, uključujući i procjenu ukupnog rezultata poslovanja koji se prenosi u sljedeću(e) proračunsku(e) godinu(e)</p>	X			preslika, odnosno referenca financijskog plana odnosno proračuna Dostava financijskih planova proračunskih korisnika Dom za starije, PUO, Dječji vrtić Grdelin i JVP (originali se nalaze kod Elene C.G. a kopije kod Zvezdane Majcan)
5.	<p>Obrazloženje proračuna, odnosno financijskog plana sastoji se od obrazloženja općeg dijela proračuna odnosno financijskog plana i obrazloženja posebnog dijela proračuna, odnosno financijskog plana. Obrazloženje općeg dijela proračuna, odnosno financijskog plana sadrži obrazloženje prirhoda i rashoda, prihataka i izdataka. Obrazloženje posebnog dijela proračuna, odnosno financijskog plana sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti</p>	X	X		preslika, odnosno referenca obrazloženja proračuna, odnosno financijskog plana usvojenog do 31. prosinca
					<p>pitanje nije primjenjivo za jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave te proračunske i izvanproračunske korisnike za godinu u kojoj se donosi odluka o privremenom financiranju za prva tri mjeseca naredne godine</p> <p>Donošenje Proračuna Grada Buzeta GV (prilog materijalima)</p> <p>Klasa:021-05/20-01/11</p> <p>URBROJ:2106/01-01/01-20-13</p> <p>Buzet, 17.12.2020.</p>

6.	Usklađeni prijedlog financijskog plana ministarstva sastavljen je temeljem prikupljenih i objedinjenih prijedloga financijskih planova proračunskih korisnika (odgovaraju ministarstva koja u svojoj nadležnosti imaju proračunske korisnike)	x		provesti analizu na način da se zbroje prihodi rashodi iz financijskih planova proračunskih korisnika te prihodi i rashodi iz financijskog plana nadležnog ministarstva bez proračunskih korisnika te usporede s podacima u usklađenom financijskom planu
7.	Posebni dio proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave sastavljen je od prikupljenih i objedinjenih prijedloga financijskih planova proračunskih korisnika proračuna jedinice u koji su uključeni svi vlastiti i namjenski prihodi i primitci proračunskih korisnika (odgovaraju jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave)	x		financijski plan proračunskog korisnika jedinice usvojen od strane upravljačkog tijela odgovara financijskom planu tog proračunskog korisnika sadržanom u posebnom dijelu proračuna jedinice, a kod zajedničkih proračunskih glava zbroju financijskih planova svih proračunskih korisnika unutar te glave Proračun Grada Buzeta za 2021.godinu (SNGB 14/2020.
8.	Rashodi i izdaci koji se financiraju iz EU sredstava planirani su realno, odnosno odstupanje između plana usvojenog od strane Hrvatskog sabora i konačnog izvršenja nije veće od 5% (odgovaraju ministarstva i druga tijela državne uprave na razini razdjela or anizacijske klasifikacije)	x		usporedba izvornog financijskog plana (iz posljednjih izmjena dopuna Državnog proračuna koje je donio Hrvatski sabor) izvještaja o izvršenju odstupanje od 5% podrazumijeva 5% ispod planiranih veličina
9.	U slučaju sukcesivnog planiranja trošenja viškova, odnosno pokrića manjkova, uz proračun jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, odnosno financijski plan proračunskog i izvanproračunskog korisnika proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave doneseni su odgovarajući akti: (odgovaraju jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave i proračunski i izvanproračunski korisnici jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave)			
9.1.	U slučaju sukcesivnog planiranja trošenja viškova donesen je akt koji sadrži analizu nastanka tako značajnog viška, mjere za smanjenje ili ukidanje određenih naknada koje se naplaćuju za usluge koje pružaju proračunski korisnici te način i svrhu za koju će se upotrijebiti navedeni višak	x		preslika, odnosno referenca akta usvojenog od strane predstavničkog tijela, odnosno upravnog vijeća „ drugog upravljačkog tijela
9.2.	U slučaju pokrića manjkova donesen je akt koji sadrži analizu i ocjenu postojećeg financijskog stanja, prijedlog mjera za otklanjanja utvrđenih uzroka nastanka negativnog poslovanja te mjera za stabilno održivo poslovanje te akcijski plan provedbe navedenih mjera (s opisom mjera, načinom provedbe, rokom provedbe, imenom i prezimenom odgovorne osobe) s adekvatnim financijskim i ekonomskim učinkom	x		preslika, odnosno referenca akta usvojenog od strane predstavničkog tijela odnosno upravnog vijeća ili drugog upravljačkog tijela

10.	Izrađen je godišnji plan rada koji sadrži podatke o ciljevima koji se planiraju ostvariti te opći prikaz zadatka i poslova (odgovaraju ministarstva i druga tijela državne uprave na razini razdjela organizacijske klasifikacije)	X			preslika odnosno referenca godišnjeg plana rada
11.	Čelnik je u roku 30 dana od stupanja na snagu državnog proračuna donio odluku o prijenosu ovlasti i odgovornosti za ostvarenje strateških ciljeva i upravljanje proračunskim sredstvima osiguranim u financijskom planu (odgovaraju ministarstva i druga tijela državne uprave na razini razdjela organizacijske klasifikacije)	X			preslika, odnosno referenca odluke
12.	Jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave se zaduživala/davala suglasnost za zaduživanje/jamstvo sukladno odredbama Zakona o proračunu i Pravilnika o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (odgovaraju jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave)				
12.1.	Jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave je sukladno odredbama Zakona o proračunu i Pravilnika o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave isthodila suglasnost Vlade za dugoročno zaduživanje		X		preslika, odnosno referenca dobivenih suglasnosti KLASA.403-01/20-01/44, URBROJ:2106/01-03/01-20-9 29.4.2020. Odluka Vlade RH 16.7.2020
12.2.	Jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave je sukladno odredbama Zakona o proračunu i Pravilnika o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave isthodila suglasnost ministra financija za sve odluke o davanju jamstva pravnoj osobi u njezinu većinskom izravnom ili neizravnom vlasništvu i ustanovi čiji je osnivač za ispunjenje obveza pravne osobe i ustanove	X			preslika, odnosno referenca dobivenih suglasnosti
12.3.	Jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave je sukladno odredbama Zakona o proračunu i Pravilnika o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave isthodila suglasnost ministra financija za sve odluke o davanju suglasnosti izvanproračunskim korisnicima za zaduživanje i davanje jamstva	X			preslika, odnosno referenca dobivenih i danih suglasnosti
12.4.	Jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave je sukladno odredbama Zakona o proračunu i Pravilnika o postupku zaduživanja davala suglasnost na zaduživanje pravnoj osobi u	X			preslika, odnosno referenca danih suglasnosti

njezinu većinskom vlasništvu i ustanovi čiji je osnivač

Napomena:

Sva pitanja u Upitniku moraju biti odgovorena upisivanjem oznake "X" u odgovarajući stupac
 Ako pitanje nije primjenljivo na obveznika oznaka "X" stavlja se u stupac N/P
 Ako se u različitim pitanjima traži isti dokaz, potrebno ga je priložiti samo jednom
 U ćelije označene sivom bojom nije dozvoljeno upisivati odgovor

Redni broj	Pitanje	Odgovor				Referenca
		N/P	DA	NE ³	DJELOMIČNO ⁴	
IZVRŠAVANJE PRORAČUNAFINACIJSKOG PLANA						
13.	Procedura stvaranja ugovornih obveza jasno je definirana i dostupna svim ustrojstvenim jedinicama/pravnim odjelima		X			preslika, odnosno referenca pisane procedure Procedura donijeta 9.12.2013 i objavljena na web stranici Grada Buzeta
14.	Obveze po ugovorima koji zahtijevaju plaćanje iz proračuna u sljedećim godinama preuzimate su se isključivo uz suglasnost ministra financija/Vlade Republike Hrvatske, odnosno općinskog načelnika /gradonačelnika /župana (odgovaraju proračunski korisnici državnog proračuna i proračunski korisnici proračuna jedinica lokalne	X				od najviše investicijskih projekata dokazati povezanost s proračunom i projekcijama, odnosno s financijskim planom i priložiti preslike, odnosno reference provedenih vrednovanja Investicije vidljive u Planu razvojnih programa Grada Buzeta 2021.-2023.g.
15.	Obveze po investicijskim projektima preuzimaju se isključivo ako su predviđene u proračunu i projekcijama, financijskom planu i po provedenom stručnom vrednovanju i ocjeni opravdanosti te učinkovitosti investicijskog projekta			X		
16.	Jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave je sredstva proračunske zalihne koristila samo za elementarne nepogode i druge nepredvidive događaje	X				izvješća o korištenju proračunske zalihne Godišnje izvješća o utrošku sredstava za nepredviđene rashode do visine proračunske zalihne Grada Buzeta za 2020.

³ Za svaki negativan odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

⁴ Za svaki djelomično potvrđan odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

					godinu, 37. sjednica Gradskog vijeća Grada Buzet, 11.3.2021. (KLASA:400-01/20-01/62, URBROJ:2106/01-03/01-21-2) Polugodišnje izvješće o utrošku sredstava za nepredviđene rashode do visine proračunske zaline Grada Buzeta za razdoblje siječanj - lipanj 2020. godine (KLASA:400-01/20-01/62, URBROJ:2106/01-03/01-20-1)
17.	Postoji jasna procedura naplate prihoda				preslika, odnosno referenca pisane procedure iz koje su vidljive vrste prihoda koje se naplaćuju, mjere naplate koje će poduzimati, vremensko razdoblje nakon kojeg se pokreće pojedina mjera naplate, slučajeve u kojima treba pribaviti instrumente osiguranja plaćanja, praćenje naplate po poduzetim mjerama, osobe koje će obavljati navedene poslove i slično Procedura donijeta 20.6.2018. objavljena na web stranici Grada Buzeta
18.	Poduzete su sve potrebne mjere za potpunu naplatu prihoda i prititaka iz nadležnosti i uplatu u proračun prema važećim propisima				na uzorku od 10% dospjelih nenaplaćenih potraživanja sa stanjem 31. prosinca dokazi o poduzetim radnjama za naplatu (preslika, odnosno reference odgovarajućih dopisa, opomena), a najviše 100
19.	Uređen je sustav ostvarenja i korištenja vlastitih prihoda				preslika akta
19.1.	Ministarstvo/jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave donijelo je akt kojim su uređena mjerila i način korištenja vlastitih prihoda proračunskih korisnika iz svoje nadležnosti (odgovaraju ministarstva i jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koje u svojoj nadležnosti imaju proračunske korisnike				preslika akta
19.2.	Upravljачko tijelo proračunskog korisnika donijelo je akt kojim je uređeno ostvarenje i korištenje vlastitih prihoda (a koji je u skladu s aktom nadležnog ministarstva/jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave kojim su uređena mjerila i način korištenja vlastitih prihoda proračunskih korisnika, ako je to primjenjivo)				preslika akta
20.					izvješčaj o izvršenju proračuna za jedinice

	Sredstva su utrošena u skladu s proračunom, odnosno financijskim planom				lokalne i područne (regionalne) samouprave iz kojeg se vidi da nije utrošeno više sredstva od odobrenih proračunom (osim za vlastite namjenske prihode i primitke skladu sa Zakonom o proračunu)
21.	Isplata sredstava temelja se na vjerodostojnoj dokumentaciji				usporedba izvršenja i financijskog plana iz koje se vidi da nije utrošeno više sredstva od odobrenih financijskim planom (osim za vlastite i namjenske prihode i primitke u skladu sa Zakonom o proračunu) za proračunske izvanproračunske korisnike Godišnji obračun Grada Buzeta za 2019. i Polugodišnji izvještaj za 2020.godinu. nasumično odabrano najmanje pet isplata po svakoj od vrsta rashoda na razini defiliranoj u Tablici: Testiranja pitanje 21 daroj dodatku 1 Upitnika
22.	Pratilo se i kontroliralo namjensko isplaćivanje donacija, pomoći, subvencija do krajnjeg korisnika te korištenje istih	X			
22.1.	Dostupne su preslike, odnosno reference ugovora koji su podloga za isplate				Preslika, odnosno referenca ugovora na uzorku od 5% ukupnog broja svih transfera i minimalno 5% ukupne vrijednosti svih transfera, a najviše 100
22.2.	Postoji izvješće od krajnjeg korisnika o utrošku sredstava/realizaciji projekta	X			preslika, odnosno referenca izvješća na uzorku od 5% ukupnog broja svih transfera i minimalno 5% ukupne vrijednosti svih transfera, a najviše 100
22.3.	Obavljene su provjere na licu mjesta na odabranom uzorku od onih krajnjih korisnika kojima je na godišnjoj razini isplaćeno 20.000,00 kuna ili više	X			preslika odnosno referenca zapisnika o izvršenoj kontroli kod 10%, a najviše 100 krajnjih korisnika kojima je na godišnjoj razini isplaćeno 20.000,00 kuna ili više
23.	Evidencijski naloz (EV naloz) dostavljeni su Ministarstvu financija u skladu sa Zakonom o izvršavanju Državnog	X			

	proračuna i uputom Ministarstva financija								
23.1.	Nadležno ministarstvo/središnji državni ured dostavio je proračunskim korisnicima iz svoje nadležnosti uputu s rokom do kojeg su mu isti dužni dostaviti mjesečne podatke o ostvarenju vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka izuzetih od obveze uplate u državni proračun i rashoda i izdataka financiranih iz istih (mjesečne evidencijske naloge) (odgovaraju ministarstva i središnji državni uredi koji u svojoj nadležnosti imaju proračunske korisnike koji su izuzeti od obveze uplate vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka u državni proračun	X							preslika upute i dokaz o dostavi proračunskim korisnicima
23.2.	Proračunski korisnici dostavljali su mjesečne podatke o ostvarenim vlastitim i namjenskim prihodima i primitcima, koji su izuzeti od obveze uplate u državni proračun, te rashodima i izdacima financiranim iz njih (evidencijske – EV – naloge) u skladu s rokom danim u uputi nadležnog ministarstva/središnjeg državnog ureda (odgovaraju proračunski korisnici državnog proračuna koji su izuzeti od obveze uplate vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka u državni proračun	X							dokaz o pravovremenom dostavljanju podataka
23.3.	Ministarstvo/središnji državni ured je tijekom godine dostavljalo evidencijske naloge (EV naloge) Ministarstvu financija najkasnije do 10. u mjesecu za prethodni mjesec (odgovaraju ministarstva i središnji državni uredi koji u svojoj nadležnosti ... proračunske korisnike koji su izuzeti od obveze uplate vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka u državni proračun)	X							dokaz o pravovremenom dostavljanju podataka
24.	Prilikom isporuke opreme/izvođenja radova obavljene su sve potrebne provjere								provjera na uzorku 5% ukupnog broja svih nabava dugotrajne nefinancijske imovine i minimalno 5% ukupne vrijednosti svih nabava duotrajne nefinancijske imovine
24.1.	Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni na način utvrdjen ugovorom		X						priložiti odgovarajući dokaz
24.2.	Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni u skladu s vremenskim rokovima iz ugovora		X						priložiti odgovarajući dokaz
24.3.	Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni u skladu sa zahtjevima količine i kvalitete iz ugovora		X						priložiti odgovarajući dokaz

24.4.	Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni na lokacijama koje su navedene u ugovoru		X			priložiti odgovarajući dokaz
24.5.	Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni prema opisu iz ugovora		X			odgovarajući dokaz
24.6.	Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni sukladno nacrtima, analizama, modelima i uzorcima iz ugovora		X			odgovarajući dokaz
24.7.	Oprema je instalirana i u upotrebi		X			priložiti odgovarajući dokaz
25.	Propisana je procedura zaprimanja računa, njihove provjere u odgovarajućim ustrojstvenim jedinicama / upravnim odjelima i pravovremenog plaćanja		X			Dreslika, odnosno referenca pisane procedure objavljena na web stranici Grada Buzeta
26.	Propisana je procedura blagajničkog poslovanja kojom su definirane sve aktivnosti vezane uz promet gotovim novcem					preslika, odnosno referenca disane procedure (nemamo aktivnosti vezane uz promet gotovim novcem sve isplate vrše se bezgotovinsko putem žiro-računa)
27.	Propisana je procedura izdavanja i obračunavanja putnih naloga	X				Procedura je donijeta 30.6.2020. i objavljena na web stranici Grada Buzeta
28.	Prile isplate sredstava neprofitnoj organizaciji sklopljen je ugovor u kojem su definirana prava i obveze neprofitne organizacije i isplatielja		X			uzorak od 5% ukupnog broja svih ugovora. a najviše 20 Preslike svih ugovora s neprofitnim organizacijama čuvaju se/nalaze se u Registru ugovora (ukupno 43 ugovora)
29.	Pravomoćne presude izvršavale su se bez postupka prisilne naplate			X		sve pravomoćne presude s dospijećem u godini za koju se ispunjava Upitnik ili u ranijim godinama, a nepodmirene su, te izvodi ili drugi dokumenti koji dokazuju da je plaćeno

Napomena:

Sva pitanja u Upitniku moraju biti odgovorena upisivanjem oznake "X" u odgovarajući stupac
Ako pitanje nije primjenljivo na obveznika oznaka "X" stavlja se u stupac N/P
Ako se u različitim pitanjima traži isti dokaz, potrebno ga je priložiti samo jednom
U dalje označene sivom bojom nije dozvoljeno upisivati odgovor

Redni broj	Pitanje	Odgovor				Referenca
		N/P	DA	NE ⁵	DJELOMIČNO	
JAVNA NABAVA						
30.	U zaključenim ugovorima o nabavama velike vrijednosti ugovoreni su instrumenti za osiguranje urednog ispunjenja ugovornih obveza ili odredbe o ugovornoj kazni	X				dokazati uzorku od 20% financijski najznačajnijih ugovora/objava/provedenih postupaka javne nabave, a najviše 50 preslike, odnosno reference ugovora, a najviše stoje odredbe o instrumentima urednog ispunjenja ugovornih obveza ili odredbe o ugovornoj kazni
31.	Ugovori o javnoj nabavi zaključeni su u skladu s uvjetima određenim u dokumentaciji o nabavi		X			preslike, odnosno reference dokumentacije o provedenim postupcima i preslike, odnosno reference ugovora
32.	Za sve predmete javne nabave čija je procijenjena vrijednost jednaka ili veća od 200.000,00 kuna za nabavu robe i usluga, odnosno za nabavu radova jednaka ili veća od 500.000,00 kuna provedeni su postupci javne nabave sukladno odredbama Zakona o javnoj nabavi			X		oznake i datum objave printscreen stranice EONJ s vidljivim objavama
33.	Za ugovore o javnoj nabavi koji su se tijekom njegova trajanja značajno izmijenili, proveden je novi postupak javne nabave u skladu s odredbama Zakona o javnoj nabavi	X				Registar sklopljenih ugovora preslika, odnosno referenca dodatka ugovora
34.	Donesen je i redovito ažuriran plan nabave koji je objavljen na mrežnim stranicama u skladu s propisima o javnoj nabavi			X		adresa mrežne stranice gdje je objavljen plan nabave poveznica na objavljeni plan nabave u Elektroničkom oglasniku javne nabave za predmete nabave čija je procijenjena vrijednost nabave jednaka ili veća od 20.000,00 kuna PRILožENO
35.	Donesena je interna odluka kojom je imenovano stručno povjerenstvo za javnu nabavu koje je pripremalo i provodilo postupak javne nabave, a najmanje jedan član stručnog povjerenstva imao je važeći certifikat u području javne nabave u skladu s propisima o javnoj nabavi				X	preslika, odnosno referenca potvrda i internih odluka imenovanju stručnih povjerenstava za javnu nabavu ODLUKE PRILožENE

⁵ Za svaki negativan odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

⁶ Za svaki djelomično potvrđan odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

36.	Osobe koje prate provedbu ugovora razlikite su od osoba koje su bile članovi stručnog povjerenstva				Imena osoba koje su sudjelovale u provedbi postupka i osoba koje prate provedbu ugovora te preslika, odnosno referenca internih odluka o imenovanju ovlaštenih predstavnika naručitelja ODLUKE PRILožENE i zapisi o primopredaji – druge osobe
37.	Naručitelj vodi registar ugovora o javnoj nabavi i okvirnih sporazuma koji je objavljen na mrežnim stranicama, a sadrži podatke u skladu s propisima o javnoj nabavi	X			adresa mrežne stranice gdje je objavljen registar ugovora o javnoj nabavi i okvirnih sporazuma i poveznica na objavljeni registar ugovora u Elektroničkom oglašniku javne nabave za predmete nabave čija je procijenjena vrijednost nabave jednaka ili veća od 20.000,00 kn PRILožENO
38.	Do 31. ožujka tijelu nadležnom za politiku javne nabave dostavljeno je statističko izvješće o javnoj nabavi za prethodnu godinu koje sadrži podatke sukladno Zakonu o javnoj nabavi	X			preslika, odnosno referenca izvješća u EOJN, preslika, odnosno referenca izvješća o javnoj nabavi koje sadrži i ukupan iznos jednostavne nabave prema vrsti predmeta nabave (roba, usluga i radovi) PRILožENO
39.	Donesen je akt kojim su uređena pitanja jednostavne nabave za nabavu robe i usluga, odnosno za nabavu radova na koje se ne primjenjuje Zakon o javnoj nabavi te je akt objavljen na mrežnim stranicama	X			preslika, odnosno referenca akta adresa mrežne stranice na kojoj je objavljen akt https://www.buzet.hr/images/uploads/files/sluzbene_novine_6_2_017.pdf

Napomena:

Sva pitanja u Upitniku moraju biti odgovorena upisivanjem oznake "X" u odgovarajući stupac

Ako pitanje nije primjenjivo na obveznika oznaka "X" stavlja se u stupac N/P

Ako je proveden postupak javne nabave objedinjeno na razini osnivača, obveznik odgovara „NIJE PRIMJENJIVO – N/P“

U daljnje označene svom bojom nije dozvoljeno upisivati odgovor

Redni broj	Pitanje	Odgovor			Referenca
		N/P	DA	NE ⁷	
RAČUNOVODSTVO					
40.	Narudžbenice su valjano ispunjene na način da se vidi tko je nabavu inicirao, tko je nabavu odobrio, koja vrsta roba/usluga/ radova se nabavlja, uz detaljnu specifikaciju jedinica mjere, količina, jediničnih cijena te ukupnih cijena				uzorak 1% svih narudžbenica. a najviše 100 (UOFG)
41.	U potpisanim ugovorima s dobavljačima/pružateljima usluga/zvršiteljima radova detaljno je utvrđena vrsta roba/usluga/radova koji se nabavljaju	X			uzorak 5% svih ugovora i minimalno 5% (UOFG)
42.	Iz primke, otpremnice i drugog odgovarajućeg dokumenta potpisanog od skladištara ili druge osobe zadužene za zaprimanje robe i dobavljača vidljivo je da je prilikom preuzimanja robe utvrđena količina, stanje i kvaliteta zaprimljene robe				preslike, odnosno reference dokumenata na uzorku 5% svih dokumenata, a najviše 100 (UOFG)
43.	Postoji izvještaj o obavljenoj usluzi, odnosno druga vrsta pisanog odobrenja ili dokumentacije kojom se potvrđuje izvršenje usluge	X			preslika, odnosno reference izvještaja ili druge dokumentacije na uzorku 1% izvršenih usluga. a najviše 100 (UOFG)
44.	O izvedenim radovima, sukladno definiranoj proceduri odobrenja radova, postoji privremena, odnosno konačna obračunska situacija, koju odobrava osoba, odnosno tijelo koje nadzire i odobrava radove	X			preslike, odnosno reference odobrenih privremenih, odnosno konačnih situacija na uzorku 5% svih ugovora (UOFG ⁴)
45.	Na zaprimljenim računima navedeni su svi elementi računa u skladu sa zakonskim i pod zakonskim propisima	X			uzorak 1% svih računa, a najviše 100 (UOFG)
46.	Računi sadrže detaljnu specifikaciju roba/usluga/radova koje odgovaraju opisu i specifikaciji roba/usluga/radova definiranih narudžbenicom, odnosno ugovorom	X			uzorak 1% svih računa, a najviše 100 (UOFG)
47.	Za svaki račun obavljena je matematička kontrola ispravnosti iznosa koji je zaračunan što je evidentno u postupku obrade	X			uzorak 1% svih računa, a najviše 100 (UOFG)

⁷ Za svaki negativan odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

⁸ Za svaki djelomično potvrđen odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

	računa					
48.	Provjereno je postojanje potpisa, žiga ili elektroničke oznake kojom se može potvrditi da je račun odobren za plaćanje		X			uzorak 1% svih računa, a najviše 100 (UOFG)
49.	Za primljene i dane donacije nefinancijske imovine u glavnoj knjizi evidentirani su prihodi i rashodi, a međusobni prijenos nefinancijske imovine proračuna i proračunskih korisnika evidentiran je preko promjena u obujmu imovine (odgovaraju obveznici primljene proračunskog računovodstva)	X				uzorak 5% svih donacija i minimalno 5% ukupne vrijednosti svih primljenih i danih donacija (UOFG)
50.	S dužnicima su usklađeni podaci o potraživanjima na datum 31. listopada					preslika, odnosno reference izvoda otvorenih stavaka na uzorku 10%, ali ne više od 20 izvoda otvorenih stavaka (IOS)
51.	Izveštaj o obavljenom popisu sadrži popis potraživanja i obveza po pojedinom vjerovniku, odnosno dužniku	X				preslika popisa vjerovnika i dužnika s iznosim potraživanja i obveza po pojedinom vjerovniku, odnosno dužniku (UOFG)
52.	Uspostavljene računovodstvene evidencije omogućile su praćenje korištenja sredstva po izvorima financiranja i programima (projektima/aktivnostima)	X				dio analitičke evidencije po izvorima financiranja i programima (projektima i aktivnostima) ili referenca iz pitanja 21
53.	Prati se stvaranje ugovornih obveza i njihov financijski učinak	X				A. tilkacija 147)
53.1.	Uspostavljena je evidencija svih ugovora, uključujući ugovore vezane uz zaposlene		X			preslika, odnosno referenca dijela evidencije (Registar ugovora)
53.2.	Organizacijska jedinica, odnosno osoba zadužena za financijsko-računovodstvene poslove ima uvid u sve sklopljene ugovore iz kojih proizlaze financijski učinci		X			preslika procedure u kojoj je propisano da se sve kopije ugovora dostavljaju na znanje ustrojstvenoj jedinici za financije (Svi ugovori kod obveze plaćanja dostavljaju se u računovodstvo.
54.	Provedio se ispravak vrijednosti potraživanja u skladu s odredbama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu					uzorak 10% potraživanja od čijeg je dospjeća prošlo više od godinu dana, odnosno potraživanja od dužnika nad kojima je pokrenut stečajni i/ili likvidacijski postupak, ali ne više od 20 pojedinačnih
55.	Proračunski korisnik koji je doznao sredstva proračunskom	X				(Vidljivo kod obraćuna amortizacije aplikacije 109, evidencija dugotrajne imovine.
		X				preslika, odnosno referenca usklađenja s

	<p>korisniku istog proračuna, a iskazao ih je unutar podskupine računa 369 <i>Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna</i>, uskladio je evidencije s proračunskim korisnikom koji su sredstva primili i iskazali ih unutar podskupine računa 639 <i>Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna</i>. (odgovaraju proračunski korisnici državnog proračuna i proračunski korisnici proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave te jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave ako su njeni upravni odjeli dodjeljivali sredstva proračunskim korisnicima u nadležnosti drugih u ravnih odjela te jedinice</p>	<p>proračunskim korisnicima istog proračuna, odnosno pisani trag kojim se informira primaatelja sredstava, na uzorku 10%, ali ne više od 20 dokumenata usklađenja s proračunskim korisnicima</p>
56.	<p>Vodi se analitička evidencija dugotrajne nefinancijske imovine i usklađena je s glavnom knjigom</p>	<p>preslika, odnosno referenca dijela evidencije (Aplikacija 109)</p>
57.	<p>Ulaganja u dugotrajnu imovinu prenose se u glavnoj knjizi s računa imovine u pripremi na račune imovine u upotrebi odmah po završetku ulaganja</p>	<p>uzorak 20% okončanih građevinskih situacija Vidljivo u GK (proračuna)</p>
58.	<p>Najkasnije u roku od 15 dana od isplate naknade za bolovanje na teret Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje (HZZO), HZZO-u je dostavljen zahtjev za refundaciju</p>	<p>zahtjevi za refundaciju za svaki mjesec u kojem je bila isplata bolovanja (UOFG)</p>

Napomena:

Sva pitanja u Upitniku moraju biti odgovorena upisivanjem oznake "X" u odgovarajući stupac
Ako pitanje nije primjenljivo na obveznika oznaka "X" stavlja se u stupac N/P
Ako se u različitim pitanjima traži isti dokaz, potrebno ga je priložiti samo jednom
U ćelije označene sivom bojom nije dozvoljeno upisivati odgovor

Redni broj	Pitanje	Odgovor			Referenca
		N/P	DA	NE ⁹	
IZVJEŠTAVANJE I OSTALO					
59.	Kod predaje finansijskih izvještaja poštiljali su se rokovi i način predaje utvrdeni Pravilnikom o finansijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (odgovaraju obveznici primjene proračunskog računovodstva)				preslika, odnosno reference referentnih stranica finansijskih izvještaja (Vidljivo iz referentnih stranica obrazaca koji su predani u FINA-i)
60.	Jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave izvijestavala je Ministarstvo financija o zaduženjima/danim suglasnostima za zaduženja/jamstva sukladno odredbama Zakona o proračunu i Pravilnika o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (odgovaraju jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave)		x		preslika, odnosno dopisa ili elektroničke pošte (Dostava obrasca IZJS za razdoblje 1-12/19, 1-3/20, 1-6/20, 1-9/20,.)
61.	Jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (korisnik pomoći izravnanja) dostavila je izvještaj o utrošenim sredstvima resornom ministarstvu ili nadležnom tijelu državne uprave na propisan način i u rokovima utvrđenima Uredbom o načinu izračuna iznosa pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave i odlukama o kriterijima i mjerilima za osiguranje minimalnog finansijskog standarda javnih potreba u djelatnostima osnovnog i srednjeg školstva, socijalne skrbi, zdravstva i vatrogastva (odgovaraju jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave - nositelji decentraliziranih funkcija)		x		preslika, odnosno referenca dopisa (Dostava DEC obrazaca)
62.	Izveštaj o izvršenju finansijskog plana izrađen je i dostavljen upravljačkom tijelu (odgovaraju proračunski i izvanproračunski korisnici jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave te proračunski korisnici državnog proračuna, izuzev onih koji nemaju upravljačka tijela)	x			preslika, odnosno referenca izvještaja o izvršenju finansijskog plana dostavljenog upravljačkom tijelu

⁹ Za svaki negativan odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

63.	Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži elemente propisane Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (odgovaraju jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave)				
63.1.	Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika				preslika, odnosno referenca godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna iz koje je vidljivo da sadrži tražene elemente (uz godišnji obračun za GV dostavljena tablica potraživanja)
63.2.	Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži stanje nepodmiranih dospjelih obveza jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika	X			preslika, odnosno referenca godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna iz koje je vidljivo da sadrži tražene elemente (uz godišnji obračun GV dostavljena tablica obveza)
63.3.	Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika	X			preslika, odnosno referenca godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna iz koje je vidljivo da sadrži tražene elemente (vidljivo u obrazloženju za godišnji obračun)
64.	Kod predaje polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave poštivali su se rokovi utvrđeni Zakonom o proračunu (odgovaraju jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave		X		
64.1.	Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave za prethodnu godinu dostavljen je predstavničkom tijelu do 1. lipnja tekuće proračunske godine				preslika, odnosno referenca dopisa odnosno drugi dokaz da je godišnji izvještaj predan predstavničkom tijelu (Godišnji obračun donijet je na sjednici Gradskog vijeća KLASA:021-05/20-01/4, URBROJ: 2106/01-01/01-20-3 od 22.04.2020. i objavljen u SNGB 5/2020.
64.2.	Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave za prvo polugodište tekuće proračunske godine dostavljen je predstavničkom tijelu do 15. rujna tekuće proračunske godine	X			preslika, odnosno referenca dopisa odnosno drugi dokaz da je polugodišnji izvještaj predan predstavničkom tijelu (Polugodišnji obračun donijet je na GV KLASA: 021-05/20-01/7. URBORJ: 2106/01-01/01-20-7 od 23.07.2020. i objavljen u SNGB 9/20.
65.	Provedene su suštinske i formalne kontrole dostavljenih Izjava o fiskalnoj odgovornosti (odgovaraju nadležna ministarstva i jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave kojima se dostavljaju izjave o fiskalnoj odgovornosti)	X			preslika, odnosno referenca dopisa ili pismena o izvršenim kontrolama
66.	Uspostavljen je sustav dokumentiranja podataka o rizicima koji sadrži najznačajnije strateške i operativne rizike, mjere za postupanje po riziku te odgovorne osobe i rokove za provedbu	X	X		Dostavljene su preslike odgovora na tri kontrolna pitanja iz dostavljenih Izjava o fiskalnoj odgovornosti: preslika dijela registra rizika

<p>mjera (odgovaraju ministarstva i druga tijela državne uprave na razini razdjela or anizacijske klasifikacije)</p>		
<p>67. Internim aktom (uputom, sporazumom) uređen je način komunikacije, izvještavanja i drugih aktivnosti s proračunskim i izvanproračunskim korisnicima iz nadležnosti (odgovaraju ministarstva i jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koji imaju proračunske i izvanproračunske korisnike)</p>	<p>X</p>	<p>preslika, odnosno referenca akta Uputa o suradnji s proračunskim korisnicima donijeta 2015.g objavljena u procedurama na web stranici Dodatno je komunikacija s proračunskim i izvanproračunskim korisnicima regulirana sporazumima i to: -sporazumi s OŠ i SŠ (o kapitalnoj potpori za opremu) - sporazumi s POU (knjige, oprema), - sporazum s Dnevrim centrom Veruda - Puča - sporazum s ZZJZIZ (savjetovalište za prehranu i za spolno i reproduktivno zdravlje mladih) -sporazum s JDZ (Internistika, zdravstvena njega) -sporazum s ZZHAMP</p>

Napomena:

Sva pitanja u Uputniku moraju biti odgovorena upisivanjem oznake "X" u odgovarajući stupac
 Ako pitanje nije primjenjivo na obveznika oznaka "X" stavlja se u stupac N/P
 Ako se u različitim pitanjima traži isti dokaz, potrebno ga je priložiti samo jednom
 U dalje označene sivom bojom nije dozvoljeno upisivati odgovor

Redni broj	Pitanje	Odgovor			Referenca
		N/P	DA	NE ¹⁰	
TRANSPARENTNOST					
68.	Godišnji plan rada je objavljen na mrežnim stranicama (odgovaraju ministarstva i druga tijela državne uprave na razini razdjela organizacijske klasifikacije)				poveznica na mrežnu stranicu
69.	Na mrežnim stranicama jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave objavljeni su svi proračunski dokumenti (odgovaraju jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave,	x			http://www.buzet.hr/proracun/proracun-grada-buzeta
69.1.	Na mrežnim stranicama jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u strojno čitljivom formatu objavljen je od strane predstavničkog tijela usvojen proračun koji uključuje opći i posebni dio te obrazloženje		x		http://www.buzet.hr/proracun/proracun-grada-buzeta
69.2.	Na mrežnim stranicama jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u strojno čitljivom formatu objavljene su od strane predstavničkog tijela usvojene izmjenjene i dopune proračuna		x		http://www.buzet.hr/proracun/proracun-grada-buzeta
69.3.	Na mrežnim stranicama jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave objavljena je od strane predstavničkog tijela usvojena odluka o izvršavanju proračuna		x		http://www.buzet.hr/proracun/proracun-grada-buzeta
69.4.	Na mrežnim stranicama jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave objavljene su od strane predstavničkog tijela usvojene izmjenjene i dopune odluke o izvršavanju proračuna		x		http://www.buzet.hr/proracun/proracun-grada-buzeta
69.5.	Na mrežnim stranicama jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave objavljen je od strane predstavničkog tijela usvojen polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna, odnosno, ako predstavničko tijelo ne donese izvještaj u roku od 60 dana od dana podnošenja predstavničkom tijelu, objavljen je prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna		x		http://www.buzet.hr/proracun/proracun-grada-buzeta

¹⁰ Za svaki negativan odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

69.6.	Na mrežnim stranicama jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave objavljen je od strane predstavničkog tijela usvojen godišnji izvještaj o izvršenju proračuna, odnosno, ako predstavničko tijelo ne donese izvještaj u roku od 60 dana od dana podnošenja predstavničkog tijelu, objavljen je prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna				http://www.buzet.hr/proracun/proracun-grada-buzeta
70.	Uz proračune jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave izrađen je i objavljen vodič za građane		X		http://www.ebuzet.com/gradskakasa/
71.	Nakon usvajanja državnog proračuna od strane Hrvatskog sabora, odnosno upravljačkih tijela, financijski planovi objavljeni su na vlastitim mrežnim stranicama, odnosno na mrežnim stranicama nadležnog ministarstva ako ne posjeduju mrežnu stranicu (odgovaraju ministarstva i proračunski konfinici državnoj proračuna		X		poveznica na mrežnu stranicu na kojoj su financijski planovi objavljeni
72.	Godišnji financijski izvještaji objavljeni su u roku od 8 dana od propisanog roka za predaju godišnjih financijskih izvještaja na vlastitim mrežnim stranicama, odnosno na mrežnim stranicama nadležnog proračuna ako ne posjeduju mrežnu stranicu	X		X	https://www.buzet.hr/dokumentiv/proracunski-konfinici

Napomena:

Sva pitanja u Upitniku moraju biti odgovorena upisivanjem oznake "X" u odgovarajući stupac
Ako pitanje nije primjenljivo na obveznika oznaka "X" stavlja se u stupac N/P
Ako se u različitim pitanjima traži isti dokaz, potrebno ga je priložiti samo jednom
U čelije označene sivom bojom nije dozvoljeno upisivati odgovor

Redni broj	Pitanje	Odgovor				Referenca
		N/P	DA	NE ¹¹	DJELOMIČNO ¹²	
UPRAVLJANJE IMOVINOM						
73.	Doneseni su strateški i provedbeni dokumenti za upravljanje i raspolaganje nekretninama (odgovaraju jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave)					
73.1.	Donesena je strategija upravljanja i raspolaganja nekretninama					
73.2.	Na temelju strategije upravljanja i raspolaganja nekretninama donesen je godišnji plan za ostvarenje ciljeva utvrđenih u strategiji			X		preslika godišnjeg plana, odnosno poveznica na mrežnu stranicu na kojoj je objavljen godišnji plan
74.	Za nekretnine u vlasništvu upisane su vlasnička prava u zemljišnim knjigama			X		preslika popisa imovine i obveza te preslike zemljišnoknjižnih izvadaka
75.	Ustrojan je registar imovine jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koji sadrži podatke i informacije propisane za Središnji registar državne imovine (odgovaraju jedinice lokalne i područne regionalne samouprave)		X			preslika registra
76.	Državna imovina kojom se raspolaže/upravlja neovisno o pravnoj osnovi korištenja te imovine (knjižno vlasništvo, izvan knjižno vlasništvo, druga pravna osnova korištenja, bez dokumentirane pravne osnove) evidentirana je u glavnoj knjizi Ministarstva financija o priznavanju, mjerenju i evidentiranju imovine u vlasništvu Republike Hrvatske		X			priložiti odgovarajući dokaz
77.	Utvrđena je namijena nekretnina s kojom se upravlja i raspolaže	X				popis nekretnina s utvrđenom namjenom ili drugi odgovarajući dokaz

¹¹ Za svaki negativan odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

¹² Za svaki djelomično potvrđan odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

78.	Za nekretnine kojima je definirana namijena utvrđeno je jesu li u funkciji ili ne, odnosno koriste li se ili ne u skladu s namjenom					popis nekretnina s utvrđenom namjenom korištenjem (jesu li u funkciji ili ne) ili drugi odgovarajući dokaz
79.	Za nekretnine koje nisu u funkciji poduzimane su aktivnosti za stavljanje istih u funkciju, odnosno korištenje prema utvrđenoj namjeni	X				popis nekretnina za koje je utvrđena namjena, a nisu u funkciji i odgovarajući dokazi o poduzimanim aktivnostima (dopisi, zahtjevi..)
80.	Za imovinu za koju nisu riješeni imovinsko-pravni odnosi poduzimane su aktivnosti za rješavanje istih	X				priložiti odgovarajući dokaz
81.	Prije stjecanja nekretnina izrađena je analiza kojom je utvrđena opravdanost odabranog oblika stjecanja nekretnine	X				dokaz za ovo pitanje je preslika analize za svaku pojedinu nekretninu koja je stečena u godini za koju se popunjava Upitnik o fiskalnoj odgovornosti
82.	Isknjižavanje imovine iz poslovnih knjiga provodi se isključivo nakon prodaje, darovanja ili drugog načina otuđenja ili uništenja imovine, a temeljem izlaznog računa, ugovora o kupoprodaji, zapisnika o uništenju, potvrde o odvozu na otpad i slične dokumentacije	X				preslike ugovor/akta o prodaji, darovanju drugom načinu otuđenja ili uništenja imovine
83.	Čelnik je donio interni akt o načinu korištenja službenih automobila	X				preslika, odnosno referenca na interni akt
84.	Postoji pisana procedura kojom su detaljno utvrđeni poslovi upravljanja i raspologanja nekretninama te ovlasti i nadležnosti zaposlenika za obavljanje i kontrolu navedenih poslova	X				preslika donesene procedure s popisanim aktivnostima, osobama i ovlaštenjima na temelju kojih se upravlja i raspolaže nekretninama i osigurana je koordinacija odjela u slučaju ako se poslovi vezi s evidentiranjem, procjenom i praćenjem nekretnina obavljaju u više odjela

Napomena:

Sva pitanja u Upitniku moraju biti odgovorena upisivanjem oznake "X" u odgovarajući stupac
Ako pitanje nije primjenjivo na obveznika oznaka "X" stavlja se u stupac N/P
Ako se u različitim pitanjima traži isti dokaz, potrebno ga je priložiti samo jednom
U čelije označene sivom bojom nije dozvoljeno upisivati odgovor

