
Naziv upitnika (ID): 2019. JLP(R)S-Izjava o fiskalnoj odgovornosti (449172)

Ime anketa (ID): 2019. JLP(R)S-Izjava o fiskalnoj odgovornosti (449172)

ID odgovora	804
I. Osnovni podaci o obvezniku dostavljanja Izjave o fiskalnoj odgovornosti za 2019.	
Obveznici jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave	OPĆINA [3]
Adresa:	Dr. F. Tuđmana 1
Mjesto i poštanski broj:	32100 Vinkovci
Čelnik Ž/G/O u 2019.-ime i prezime:	Dragan Sudarević
Osoba za kontakt-ime i prezime:	Dubravka Vrselja
Osoba za kontakt-radno mjesto:	pročelnica Jedinstvenog upravnog odjela
Osoba za kontakt-e-mail:	opcina-stari-jankovci@o-jankovci.hr
Osoba za kontakt-telefon:	032/541-913
OBVEZNICI ŽUPANIJE	VUKOVARSKO-SRIJEMSKA [18]
OBVEZNICI OPĆINE	STARI JANKOVCI [327]
A. PLANIRANJE PRORAČUNA/FINANCIJSKOG PLANA	
1. 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 i izvanproračunskim korisnicima jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave za sljedeću proračunsku godinu i za sljedeće dvije godine, koji su raspoređeni na: sredstva potrebna za provedbu postojećih programa, odnosno aktivnosti, koje proizlaze iz trenutno važećih propisa i sredstva potrebna za uvođenje i provedbu novih ili promjenu postojećih programa, odnosno aktivnosti, 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	DA [A3]
2. 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: visinu sredstava potrebnih za provedbu postojećih programa, odnosno aktivnosti, koje proizlaze iz trenutno važećih propisa i visinu sredstava potrebnih za uvođenje i provedbu novih ili promjenu postojećih programa, odnosno aktivnosti, 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	N/P [A1]
3. Financijski plan proračunskog i izvanproračunskog korisnika državnog proračuna za naredno trogodišnje razdoblje je uravnotežen, uključujući i procjenu donosa sredstava iz prethodne, odnosno odnosa u sljedeću	N/P [A1]

godinu

4. 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) DA [A3]

5. 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 prihoda i rashoda, primitaka 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 DA [A3]

6. Usklađeni prijedlog financijskog plana ministarstva sastavljen je temeljem prikupljenih i objedinjenih prijedloga financijskih planova proračunskih korisnika N/P [A1]

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 primici proračunskih korisnika DA [A3]

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% N/P [A1]

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 DA [A3]

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

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 mjere, načinom provedbe, rokom provedbe, imenom i prezimenom odgovorne osobe) s očekivanim financijskim i ekonomskim učinkom N/P [A1]

10. Izrađen je godišnji plan rada koji sadrži podatke o ciljevima koji se planiraju ostvariti te opći prikaz zadaća i poslova N/P [A1]

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 N/P [A1]

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 N/P [A1]

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 ishodila suglasnost Vlade za dugoročno zaduživanje	
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 ishodila 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	N/P [A1]
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 ishodila suglasnost ministra financija za sve odluke o davanju suglasnosti izvanproračunskim korisnicima za zaduživanje i davanje jamstva	N/P [A1]
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 njezinu većinskom vlasništvu i ustanovi čiji je osnivač	N/P [A1]
B. IZVRŠAVANJE PRORAČUNA/FINANCIJSKOG PLANA	
13. Procedura stvaranja ugovornih obveza jasno je definirana i dostupna svim ustrojstvenim jedinicama / upravnim odjelima	DA [A3]
14. Obveze po ugovorima koji zahtijevaju plaćanje iz proračuna u sljedećim godinama preuzimale su se isključivo uz suglasnost ministra financija/Vlade Republike Hrvatske, odnosno općinskog načelnika / gradonačelnika / župana	N/P [A1]
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	DJELOMIČNO [A4]
16. Jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave je sredstva proračunske zalihe koristila samo za elementarne nepogode i druge nepredvidive događaje	N/P [A1]
17. Postoji jasna procedura naplate prihoda	DA [A4]
18. Poduzete su sve potrebne mjere za potpunu naplatu prihoda i primitaka iz nadležnosti i uplatu u proračun prema važećim propisima	DJELOMIČNO [A4]
19. Uređen je sustav ostvarivanja i korištenja vlastitih prihoda	NE [A3]
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	
19.2. Upravljačko tijelo proračunskog korisnika donijelo je akt kojim je uređeno ostvarivanje 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)	N/P [A1]
20. Sredstva su utrošena u skladu s proračunom, odnosno financijskim planom	DA [A1]
21. Isplata sredstava temeljila se na vjerodostojnoj	DA [A3]

dokumentaciji	
22. Pratilo se i kontroliralo namjensko isplaćivanje donacija, pomoći, subvencija do krajnjeg korisnika te korištenje istih	DA [A2]
22.1. Dostupne su preslike, odnosno reference ugovora koji su podloga za isplate	
22.2. Postoji izvješće od krajnjeg korisnika o utrošku sredstava/realizaciji projekta	DA [A3]
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	DA [A3]
23. Evidencijski nalozi (EV nalozi) dostavljani su Ministarstvu financija u skladu sa Zakonom o izvršavanju Državnog proračuna i uputom Ministarstva financija	N/P [A1]
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)	
23.2. Proračunski korisnici dostavljali su mjesečne podatke o ostvarenim vlastitim i namjenskim prihodima i primicima, 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)	N/P [A1]
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 imaju proračunske korisnike koji su izuzeti od obveze uplate vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka u državni proračun)	N/P [A1]
24. Prilikom isporuke opreme/izvođenja radova obavljene su sve potrebne provjere	DA [A4]
24.1. Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni na način utvrđen ugovorom	
24.2. Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni u skladu s vremenskim rokovima iz ugovora	DA [A4]
24.3. Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni u skladu sa zahtjevima količine i kvalitete iz ugovora	DA [A4]
24.4. Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni na lokacijama koje su navedene u ugovoru	DA [A3]
24.5. Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni prema opisu iz ugovora	DA [A3]
24.6. Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni sukladno nacrtima, analizama, modelima i uzorcima iz ugovora	DA [A4]
24.7. Oprema je instalirana i u upotrebi	DA [A2]
25. Propisana je procedura zaprimanja računa, njihove provjere u odgovarajućim ustrojstvenim jedinicama/upravnim odjelima i pravovremenog plaćanja	DA [A1]
26. Propisana je procedura blagajničkog poslovanja kojom su definirane sve aktivnosti vezane uz promet gotovim novcem	DA [A2]
27. Propisana je procedura izdavanja i obračunavanja	NE [A3]

putnih naloga

28. Prije isplate sredstava neprofitnoj organizaciji
sklopljen je ugovor u kojem su definirana prava i
obveze neprofitne organizacije i isplatitelja DA [A2]

29. Pravomoćne presude izvršavale su se bez postupka
prisilne naplate N/P [A1]

C. JAVNA NABAVA

30. U zaključenim ugovorima o nabavama velike
vrijednosti ugovoreni su instrumenti za osiguranje
urednog ispunjenja ugovornih obveza ili odredbe o
ugovornoj kazni N/P [A1]

31. Ugovori o javnoj nabavi zaključeni su u skladu s
uvjetima određenim u dokumentaciji o nabavi DA [A4]

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 vrijednost
provedeni su postupci javne nabave sukladno
odredbama Zakona o javnoj nabavi DA [A4]

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 DA [A4]

34. Donesen je i redovito ažuriran plan nabave koji je
objavljen na mrežnim stranicama u skladu s propisima
o javnoj nabavi DA [A4]

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 DA [A3]

36. Osobe koje prate provedbu ugovora različite su od
osoba koje su bile članovi stručnog povjerenstva DA [A4]

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 NE [A3]

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 DA [A4]

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 DA [A3]

D. 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 DA [A1]

41. U potpisanim ugovorima s
dobavljačima/pružateljima usluga/izvršiteljima radova
detaljno je utvrđena vrsta robe/usluga/radova koji se
nabavljaju DA [A1]

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 DA [A1]

43. Postoji izvještaj o obavljenoj usluzi odnosno druga
vrsta pisanog odobrenja ili dokumentacije kojom se
potvrđuje izvršenje usluge DA [A1]

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 DA [A4]
45. Na zaprimljenim računima navedeni su svi elementi računa u skladu sa zakonskim i podzakonskim propisima DA [A1]
46. Računi sadrže detaljnu specifikaciju roba/usluga/radova koje odgovaraju opisu i specifikaciji roba/usluga/radova definiranih narudžbenicom, odnosno ugovorom DA [A4]
47. Za svaki račun obavljena je matematička kontrola ispravnosti iznosa koji je zaračunan što je evidentno u postupku obrade računa DA [A1]
48. Provjereno je postojanje potpisa, žiga ili elektroničke oznake kojom se može potvrditi da je račun odobren za plaćanje DA [A1]
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 DA [A4]
50. S dužnicima su usklađeni podaci o potraživanjima na datum 31. listopada DA [A5]
51. Izvještaj o obavljenom popisu sadrži popis potraživanja i obveza po pojedinom vjerovniku, odnosno dužniku DA [A3]
52. Uspostavljene računovodstvene evidencije omogućile su praćenje korištenja sredstva po izvorima financiranja i programima (projektima/aktivnostima) DA [A4]
53. Prati se stvaranje ugovornih obveza i njihov financijski učinak 53.1. Uspostavljena je evidencija svih ugovora, uključujući ugovore vezane uz zaposlene DA [A3]
- 53.2. Organizacijska jedinica, odnosno osoba zadužena za financijsko-računovodstvene poslove ima uvid u sve sklopljene ugovore iz kojih proizlaze financijski učinci DA [A3]
54. Provodio se ispravak vrijednosti potraživanja u skladu s odredbama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu N/P [A1]
55. Proračunski korisnik koji je doznačio sredstva proračunskom korisniku istog proračuna, a iskazao ih je unutar podskupine računa 369 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna, uskladio je evidencije s proračunskim korisnikom koji su sredstva primili i iskazali ih unutar podskupine računa 639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna. N/P [A1]
56. Vodi se analitička evidencija dugotrajne nefinancijske imovine i usklađena je s glavnim knjigom DA [A4]
57. Ulaganja u dugotrajnu imovinu prenose se u glavnoj knjizi s računa imovine u pripremi na račune imovine u upotrebi odmah po završetku ulaganja DA [A2]
58. 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 DA [A2]
- E. IZVJEŠTAVANJE I OSTALO**
59. Kod predaje financijskih izvještaja pošivali su se rokovi i način predaje utvrđeni Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu DA [A3]
60. Jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave izvještavala je Ministarstvo financija o zaduženjima/danim suglasnostima za zaduženja/jamstva sukladno odredbama Zakona o N/P [A1]

proračunu i Pravilnika o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave

61. Jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (korisnik pomoći izravnjanja) 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 izravnjanja za decentralizirane funkcije jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave i odlukama o kriterijima i mjerilima za osiguranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba u djelatnostima osnovnog i srednjeg školstva, socijalne skrbi, zdravstva i vatrogastva N/P [A1]

62. Izvještaj o izvršenju financijskog plana izrađen je i dostavljen upravljačkom tijelu N/P [A1]

63. Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži elemente propisane Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna 63.1. Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika DA [A3]

63.2. Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži stanje nepodmirenih dospjelih obveza jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika DA [A3]

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 N/P [A1]

64. Kod predaje polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave poštivali su se rokovi utvrđeni Zakonom o proračunu 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 DA [A3]

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 DA [A2]

65. Provedene su suštinske i formalne kontrole dostavljenih Izjava o fiskalnoj odgovornosti DA [A2]

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 mjera N/P [A1]

67. Internim aktom (uputom, sporazumom) uređen je način komunikacije, izvještavanja i drugih aktivnosti s proračunskim i izvanproračunskim korisnicima iz nadležnosti DA [A2]

F. TRANSPARENTNOST

68. Godišnji plan rada je objavljen na mrežnim stranicama N/P [A1]

69. Na mrežnim stranicama jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave objavljeni su svi proračunski dokumenti DA [A1]

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	
69.2. Na mrežnim stranicama jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u strojno čitljivom formatu objavljene su od strane predstavničkog tijela usvojene izmjene i dopune proračuna	DA [A2]
69.3. Na mrežnim stranicama jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave objavljena je od strane predstavničkog tijela usvojena odluka o izvršavanju proračuna	DA [A1]
69.4. Na mrežnim stranicama jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave objavljene su od strane predstavničkog tijela usvojene izmjene i dopune odluke o izvršavanju proračuna	DA [A2]
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	DA [A2]
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 predstavničkom tijelu, objavljen je prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna	DA [A2]
70. Uz proračune jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave izrađen je i objavljen vodič za građane	DA [A2]
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	N/P [A1]
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	DA [A2]
D. UPRAVLJANJE IMOVINOM	
73. Doneseni su strateški i provedbeni dokumenti za upravljanje i raspolaganje nekretninama	DA [A1]
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	DA [A1]
74. Za nekretnine u vlasništvu upisane su vlasnička prava u zemljišnim knjigama	DA [A2]
75. Ustrojen je registar imovine jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koji sadrži podatke i informacije propisane za Središnji registar državne imovine	DJELOMIČNO [A3]
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 onog tko raspolaže s/upravlja imovinom, u skladu s Uputom Ministarstva financija o priznavanju, mjerenju i evidentiranju imovine u vlasništvu Republike Hrvatske	N/P [A1]
77. Utvrđena je namjena nekretnina s kojima se	DA [A2]

upravlja i raspolaže

78. Za nekretnine kojima je definirana namjena utvrđeno je jesu li u funkciji ili ne, odnosno koriste li se ili ne u skladu s namjenom DA [A2]

79. Za nekretnine koje nisu u funkciji poduzimane su aktivnosti za stavljanje istih u funkciju, odnosno korištenje prema utvrđenoj namjeni DA [A2]

80. Za imovinu za koju nisu riješeni imovinsko-pravni odnosi poduzimane su aktivnosti za rješavanje istih DA [A2]

81. Prije stjecanja nekretnina izrađena je analiza kojom je utvrđena opravdanost odabranog oblika stjecanja nekretnine DA [A2]

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 N/P [A1]

83. Čelnik je donio interni akt o načinu korištenja službenih automobila DA [A2]

84. Postoji pisana procedura kojom su detaljno utvrđeni poslovi upravljanja i raspolaganja nekretninama te ovlasti i nadležnosti zaposlenika za obavljanje i kontrolu navedenih poslova DJELOMIČNO [A4]

PRILOZI

1. Izjava na obrascu 1.a, koja se daje ako nisu uočene slabosti i nepravilnosti ili na obrascu 1.b, ako su uočene slabosti i nepravilnosti. Prilog%20b%20-Izjava%20o%20fiskalnoj%20odgovornosti.pdf (45.023KB) Prilog 1b Izjava o fiskalnoj -

2. Prilog 3 - Plan otklanjanja slabosti i nepravilnosti za 2019. - (samo ako se daje Izjava 1.b tj. ako su uočene slabosti i nepravilnosti). 1 Prilog%203%20Plan%20otklanjanja%20slabosti%20%20i%20nepravilnosti.pdf (186.805KB) Prilog 3b Plan otklanjanja -

3. Prilog 4 - Izvješće o otklonjenim slabostima i nepravilnostima - (ako su u 2019. godini trebale biti otklonjene slabosti ili nepravilnosti za koje je bio sastavljen Plan otklanjanja slabosti i nepravilnosti po kojem je trebalo postupati tijekom 2019.) 1 Prilog%204%20Izvje%C5%A1%C4%87e%20o%20otklo njenim%20slabostima%20i%20nepravilnostima.pdf (90.078KB) Prilog 4 Izvješće o otklonjenim slabostima -

4. Prilog 5. - Mišljenje unutarnje revizije o sustavu unutarnjih kontrola za područja koja su bila revidirana u 2019. godini - (samo ako je obveznik bio dužan uspostaviti unutarnju reviziju). 1 Izjava%20unutarnji%20revizor.pdf (28.414KB) Izjava za unutarnju reviziju -

Prilog - dva Upitnika o fiskalnoj odgovornosti (samo u slučaju da je obveznik u 2019. imao primopredaju vlasti nakon 1. rujna 2019. i obvezan je sastaviti dva Upitnika, slijedom danih odgovora iz oba priložena Upitnika proizlaze dani odgovori u ovom popunjenom elektroničkom Upitniku na dan 31. prosinca 2019.) 1

0