

Ur.broj: 985

Ploče, 27.05.2021.

Temeljem članka 9., stavka 6. Izjave o osnivanju društva Izvor Ploče d.o.o, Boris Palac, član uprave trgovačkog društva IZVOR PLOČE d.o.o. za javnu vodoopskrbu i odvodnju, Trg kralja Tomislava 16, 20340 Ploče, OIB: 09475552617 donosi sljedeći

Akcijski plan

za provedbu Antikorupcijskog programa za trgovačka društva u većinskom vlasništvu jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje od 2021. do 2022. godine

NAZIV TRGOVAČKOG DRUŠTVA:	IZVOR PLOČE d.o.o. za javnu vodoopskrbu i odvodnju
OIB:	09475552617
ADRESA:	Trg kralja Tomislava 16, 20340 Metković
OSNIVAČ:	JLS - Grad Ploče
PRAVNI STATUS:	Društvo s ograničenom odgovornošću
DJELATNOST:	Opskrba pitkom vodom i odvodnja i pročišćavanje otpadnih voda
ODGOVORNA OSOBA:	Direktor – Boris Palac

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

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

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
1.1.1.	Društvo je dužno sastavljati svoja financijska izvješća u skladu sa standardima financijskog izvješćivanja, posebnim propisima, Zakonu o računovodstvu te Zakonom o trgovačkim društvima vodeći pri tome računa o suvremenim međunarodnim tendencijama u financijskom izvješćivanju kao i o zahtjevima tržišta. Financijska izvješća Društva su dužna objavljivati i na svojim internetskim stranicama.	I. Izrada i javna objava financijskih izvješća u skladu sa svim propisima i zakonima	Do 01.06. tekuće godine za prethodnu godinu ako zakonom nije drugačije propisano.	Javna objava Godišnjih financijskih izvješćaja na Internet Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Računovodstvo i financije: Krešimir Grčić, voditelj kresimr.grcic@izvor.com.hr 020 676 245 Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036
1.1.2.	Vlasnička struktura - Društvo treba učiniti javno dostupnim potpuni popis svojih članova, a ako se radi o dioničkom društvu tada i popis dioničara s brojem i rodom dionica, kao i popis imatelja bilo kojih drugih vrijednosnih papira izdanih od strane toga društva, a koji mogu biti od značenja za promjene u vlasničkoj strukturi. Popis bi društvo trebalo javno objaviti najkasnije pet radnih dana nakon nastale promjene.	2. Javna objava i redovno ažuriranje vlasničke strukture Društva	- kontinuirano	Objava na Internet stranici Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Ured ravnatelja: Milenko Karčić, viši stručni suradnik za projekte mlenko.karic@izvor.com.hr 099 5420 146 Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036
1.1.3.	Potrebno je uspostavljanje i/ili jačanje financijskog upravljanja i sustava unutarnjih kontrola na način kako je uređeno Zakonom o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru i Zakonom o fiskalnoj odgovornosti. Treba osigurati stalnu primjenu svih predviđenih kontrolnih mehanizama koji bi trebali osigurati kontrolu i nadzor nad poslovnom djelatnošću i poslovnim upravljanjem, u svrhu spriječavanja korupcije, uključujući jačanje kontrolnih mehanizama, vezano uz procjenu, prepoznavanje te ublažavanje rizika.	3.Obzirom na veličinu, broj zaposlenih te organizaciju rada sustav unutarnje kontrole nije potreban niti provediv				

<p>1.1.4. Potrebno je uspostavljanje i/ili jačanje unutarnje revizije na takav način kako je uređeno Zakonom o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru, Pravilnikom o unutarnjoj reviziji u javnom sektoru i Kodeksom strukovne etike unutarnjih revizora u javnom sektoru. Treba osigurati integritet revizijskih procesa, od revizora i računovođa tražiti da djeluju konzistentno i u skladu s pravilima revizijskog djelovanja u slučaju sumnje o postojanju prijevare i korupcije.</p>		<p>Društvo nije obvezno uspostaviti unutarnju reviziju, sukladno Pravilniku o unutarnjoj reviziji u javnom sektoru</p>		
<p>1.1.5. Potrebno je uspostavljanje i/ili jačanje tzv. revizorskih odbora koji prate postupak financijskog izvješćivanja, prate djelovitnost sustava unutarnjih kontrola, upravljanje rizicima, unutarnju reviziju te prate obavljanje zakonske revizije godišnjih financijskih izvješćaja.</p>		<p>Društvo nije obvezno uspostaviti unutarnju reviziju, sukladno Pravilniku o unutarnjoj reviziji u javnom sektoru</p>		
<p>1.1.6. Implementacija samoprocjene procesa rada i organizacije u svrhu unapređenja funkcioniranja sustava unutarnjih kontrola. Kao obrazac može poslužiti Uprtnik o fiskalnoj odgovornosti za trgovačka društva i druge pravne osobe utvrđene u registru trgovačkih društava i drugih pravnih osoba obveznika davanja izjave o fiskalnoj odgovornosti (Prilog 2.b), koji je sastavni dio Uredbe o sastavljanju i predaji izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvješćaju o primjeni fiskalnih pravila.</p>	<p>4. Izrada i ispunjenje Uprtnika o fiskalnoj odgovornosti a trgovačka društva i pravne osobe</p>	<p>Krajem ožujka tekuće godine za prethodnu godinu - kontinuirano</p>	<p>Izrada i ispunjavanje izjave o fiskalnoj odgovornosti do 31. ožujka tekuće godine za prethodnu godinu</p>	<p>Nisu potrebna dodatna financijska sredstva</p> <p>Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036</p>
<p>1.1.7. Postojanje obveze izrade godišnjih planova rada za sve strukture određene snjemicama 1.1.3., 1.1.4., 1.1.5., 2.1.2. i 2.2.5. Očekivani rok za izvršenje je kraj prosinca svake godine za sljedeću godinu.</p>	<p>5. Izrada godišnjeg plana rada povjerenika za etiku</p>	<p>Očekivani rok za izradu godišnjih planova je kraj prosinca svake godine za sljedeću godinu</p>	<p>Godišnji plan rada povjerenika za etiku</p>	<p>Nisu potrebna dodatna financijska sredstva</p> <p>Ured ravnatelja: Miroslav Filipović, stručni suradnik za pravne poslove miro.filipovic@izvor.com.hr 020 414 520</p> <p>Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036</p>

Mjera 1.2. Stvaranje jasnih pravila o imenovanjima članova upravnih i nadzornih odbora

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
1.2.1.	Trgovačka društva u većinskom vlasništvu d.o.o. (R)S imaju slobodu samostalno izabrati svoje unutarne organizacijsko ustrojstvo korporativnog upravljanja, s tim da, osim glavne skupštine i uprave, mogu imati nadzorni odbor. Trgovačko društvo može statutom odrediti da umjesto uprave i nadzornog odbora ima upravni odbor. Društva kapitala mogu umjesto uprave ustrojiti upravne odbore sastavljene od izvršnih i neizvršnih direktora, kao jedinstvena tijela koja vode poslove i nadziru poslovanje trgovačkog društva.	6. Praćenje propisa koji se odnose na izbor i imenovanje članova nadzornog odbora	- kontinuirano	Izjava o osnivanju trgovačkog društva IZVOR PLOČE d.o.o.	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036
1.2.2.	Izbor ili imenovanje članova nadzornog odbora i neizvršnih direktora. S obzirom na to da članovi nadzornog odbora i neizvršni direktori koji su članovi upravnog odbora društva trebaju udovoljavati odgovarajućim standardima glede obrazovanja i profesionalnog iskustva, imati visoke moralne standarde i biti u mogućnosti odvojiti potrebno vrijeme za obnašanje funkcije člana nadzornog odbora. Sve kandidature za članove nadzornog ili upravnog odbora koji se biraju na skupštini trebale bi biti javno objavljene na internetskim stranicama društva, najkasnije s danom objave oglasa za sazivanje glavne skupštine na kojoj se biraju, potkrijepljene njihovim životopisom i dostajnim podacima za donošenje pravilne odluke o izboru. Pri objavi kandidatura potrebno je uzeti u obzir važeće propise u području zaštite osobnih podataka.	7. Praćenje propisa koji se odnose na izbor i imenovanje članova nadzornog odbora	- kontinuirano	Izjava o osnivanju trgovačkog društva IZVOR PLOČE d.o.o.	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036

Mjera 1.3. Jačanje mehanizama sprječavanja sukoba interesa predsjednika i članova upravnih odbora trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sumositelj provedbe
1.3.1.	Sukob interesa članova nadzornog odbora	8. Donošenje etičkog kodeksa Društva	31.12.2021	Ispunjavanje Izjava članova nadzornog odbora o nepostojanju sukoba interesa	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Ured ravnatelja: Miroslav Filipović, stručni suradnik za pravne poslove miro.filipovic@izvor.com.hr 020 414 520 Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036
1.3.2.	Sukob interesa članova uprave	9. Primjenjiva zakonska regulativa o sukobu interesa članova Uprave	31.12.2021	Ispunjavanje Izjava članova uprave o nepostojanju sukoba interesa	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Ured ravnatelja: Miroslav Filipović, stručni suradnik za pravne poslove miro.filipovic@izvor.com.hr 020 414 520 Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036
1.3.3.	Potrebno je definirati i objaviti u formi vodiča (ili smjernica) ili ugraditi u Pravilnike o unutarnjem redu, specifične vrijednosti i pravila za prevenciju korupcije i osiguranje profesionalnog ponašanja u vezi sa: darovima i naknadama od poslovnih partnera i poslovnim partnerima; upravljanjem sredstvima organizacije; povjerljivošću i nepristranošću; mogućnošću objavljivanja dodatnog	10. Smjernice o određivanju specifičnih vrijednosti i pravila za prevenciju korupcije	31.12.2021	Etički kodeks Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Ured ravnatelja: Miroslav Filipović, stručni suradnik za pravne poslove miro.filipovic@izvor.com.hr 020 414 520 Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor

	pošta (izvan radnog vremena); razdvajanjem prihvatnih i poslovnih interesa i sl., a koja pravila bi se odnosila na osobe koje nisu dužnosnici prema Zakonu o sprječavanju sukoba interesa.					boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036
1.3.4.	Uvođenje obveze potpisivanja „izjave o povjerljivosti i nepristranosti“ za zaposlenike zaposlene na radnim mjestima koja su, analizom i procjenom rizika, ocijenjena visokim stupnjem rizika na korupciju (npr. za sudionike postupaka javne nabave, izdavanja dokumenata kojima se ostvaruju određena prava, itd.). Izjava kojom zaposlenici pod materijalnom i kaznenom odgovornošću potvrđuju da su u prethodnoj godini svoje poslove obavljali u skladu s važećim pravnim propisima te da će u tekućoj godini postupati u skladu s njima, potpisuje se početkom svake godine, a najkasnije do 31. siječnja. Također je potrebno navesti tko je odgovoran za provjeru vjerodostojnosti izjave te postoje li okolnosti koje utječu na nepristranost i kakve su posljedice u odnosu na odluku koja je donesena u okolnosti u kojima nije osigurana nepristranost.	11. Odluka o obvezi potpisivanja izjave o povjerljivosti i nepristranosti za zaposlenike zaposlene na radnim mjestima koja su analizom i procjenom rizika, ocijenjena visokim stupnjem rizika na korupciju	31.12.2021	Etički kodeks Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Ured ravnatelja: Miroslav Filipović, stručni suradnik za pravne poslove miro.filipovic@izvor.com.hr 020 414 520 Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036
		12. ažuriranje popisa radnih mjesta				

Mjera 1.4. Nadzor nad davanjem sponzorstava i donacija u trgovačkim društvima u većinskom vlasništvu JLP(R)S

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
1.4.1.	Trgovačka društva u većinskom vlasništvu JLP(R)S kao obveznici primjene Zakona o pravu na pristup informacijama, dužna su polugodišnje i godišnje objavljivati u otvorenom obliku (excelsi tablica) podatke o sponzorstvima i donacijama (u novcu ili dobrima i uslugama), koji sadrže sljedeće informacije: korisnik sponzorstva ili donacije (ime i prezime/naziv pravne osobe, adresa/sjedište, OIB za pravne osobe), datum donacije, iznos odnosno procijenjeni iznos donacije, opis, a koje su dodijelila fizičkim i pravnim osobama (uzimajući u obzir načela otvorenih podataka).	13.Revidirane liste donacija i sponzorstva	- kontinuirano	Objava liste donacija i sponzorstava na Internet stranici Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Ured ravnatelja: Miljenko Karić, viši stručni suradnik za projekte mljenko.karic@izvor.com.hr 099 5420 146 Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036

CIJL 2. Jačanje antikoruptivnih mehanizama u radu trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S

Mjera 2.1. Jačanje integriteta zaposlenika i upravljačkih struktura

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
2.1.1.	Potrebno je donijeti i među zaposlenicima objaviti „etički kodeks kojim se utvrđuju vrste i postupak provedbe disciplinskih mjera koje se mogu poduzeti kad postoji kršenje politike, procedure ili pravila etičkoga ponašanja, a radi podizanja razine informiranosti o postavljenim zabranama te kako bi se razvila svijest o problematici i posljedicama nepropisnog ponašanja.	14. Revidiranje po potrebi Etičkog kodeksa	31.12.2021	Etički kodeks objavljen na Internet stranicama Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Ured ravnatelja: Milenko Karčić, viši stručni suradnik za projekte milenko.karacic@izvor.com.hr 099 5420 146
2.1.2.	Potrebno je imenovati povjerenika za etiku, kao osobu zaduženu za primanje prijava zaposlenika, građana i drugih osoba u vezi s neetičnim i, moguće, koruptivnim ponašanjem zaposlenika, te za promoviranje etičkog postupanja u međusobnim odnosima zaposlenika i odnosa prema građanima, korisnicima usluga.	15. Imenovanje povjerenika ili povjerenstva za Etiku	31.12.2021	Odluka uprave o imenovanju povjerenika za etiku	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Ured ravnatelja: Miroslav Filipović, stručni suradnik za pravne poslove miro.filipovic@izvor.com.hr 020 414 520
2.1.3.	Implementacija samoprojegnog procesa rada i organizacije u svrhu unapređenja integriteta. Kao obrazac mogu poslužiti dostupni Upritnici za samoprojegnog integriteta, koji su sastavni dio Naputka za izradu godišnjeg izvješća o sustavu unutarnjih financijskih kontrola („Narodne novine“, broj 3/11).	16. Izrada samoprojegnog i procesa rada i organizacije u svrhu unapređenja integriteta	31.12.2021	Ispunjen upitnik o samoprojegnog integriteta	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036
						Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036

Mjera 2.2. Jačanje transparentnosti trgovačkih društava

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
2.2.1.	Do kraja poslovne godine na svojoj internetskoj stranici potrebno je objaviti kalendar važnih događaja koji se očekuju u narednoj poslovnoj godini (npr. predviđeni datum objave financijskih izvještaja, datum održavanja glavne skupštine društva, datum isplate dividende i sl.).	17. Objava kalendara događaja	31.12.2021	Kalendar sa datumima provedbe objave	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Ured ravnatelja: Miljenko Karić, viši stručni suradnik za projekte milenko.karic@izvor.com.hr 099 5420 146 Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036
2.2.2.	Potrebno je definirati i na mrežnoj stranici društva objaviti viziju i misiju; opće i posebne ciljeve; osnovne organizacijske vrijednosti i osnovne principe u pogledu odnosa sa trećim stranama (korisnici usluga, dobavljači, država i drugi partneri).	18. Misija i vizija društva 19. Opći i posebni ciljevi za trogodišnje razdoblje 20. Odnosi s trećim stranama	-kontinuirano	Objava na Internet stranici Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Ured ravnatelja: Miljenko Karić, viši stručni suradnik za projekte milenko.karic@izvor.com.hr 099 5420 146 Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036
2.2.3.	Objavlivanje informacija vezano uz postupak javne nabave sukladno važećim propisima. U slučaju nabave robe iznad 20.000,00 kuna, te radova iznad 100.000,00 kuna naručitelji i ponuditelji trebaju potpisati „Izjava o integritetu“ kojom svi ponuditelji i naručitelji pisano jamče korektnost u postupku, kao i izostanak bilo kakve zabranjene prakse u vezi s postupkom nadmetanja (radnja koja je korupcija ili prijevare,	21. Informiranje o postupku javne nabave	-kontinuirano	Objave sukladno važećim propisima	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Ured ravnatelja: Miljenko Karić, viši stručni suradnik za projekte milenko.karic@izvor.com.hr 099 5420 146 Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr

	<p>nuđenje, davanje ili obećavanje neke neprihittene 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. Aktivnosti koje proizlaze iz smjernice podrazumijevaju kontinuirano izvršavanje..</p>					020 679 036
2.2.4.	<p>Proaktivno objavivati informacije, kako je uređeno Zakonom o pravu na pristup informacijama i podređenim aktima. Trgovačka društva u većinskom vlasništvu JLP(R)S, kao tijela javne vlasti, dužna su sukladno članku 10. Zakona o pravu na pristup informacijama na svojim internetskim stranicama na lako pretraživ način i u strojno čitljivom obliku objavivati podatke i informacije.</p>	22. Objava na Internet stranicama Društva	-kontinuirano	Objava na Internet stranic Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	<p>Ured ravnatelja: Milenko Karić, viši stručni suradnik za projekte milenko.karic@izvor.com.hr 099 5420 146</p> <p>Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036</p>
2.2.5.	<p>Za razliku od prijma u državnu službu i upravna tijela JLP(R)S, trgovačka društva i vlasništvu JLP(R)S nemaju zakonsku obvezu raspisivanja javnog natječaja, provođenja testiranja/razgovora s kandidatima, donošenja odluke/riješenja o odabiru kandidata, niti obavještanja kandidata o rezultatima eventualno provedenog natječajnog postupka. Takva trgovačka društva, kao poslodavci, stoga slobodno odlučuju na koji će način provesti postupak zapošljavanja i odabira zaposlenika, što zbog specifičnog položaja ovih društava izaziva nezadovoljstvo građana i budi sumnju u pogodovanje odabiranim kandidatima koji su nerijetko u nekoj vrsti privatnog ili eventualno prethodnog poslovnog odnosa s osobama koje u tim trgovačkim društvima imaju ovlast donošenja odluka. Slijedom navedenog, predlaže se pored sistematizacije radnih mjesta s jasno predviđenim brojem izvršitelja na svakom radnom mjestu i uvjeta koje radnici na istima moraju ispunjavati u internim aktima, uređiti i način oglašavanja slobodnih radnih mjesta, kako bi ista bila dostupna svim zainteresiranim građanima pod jednakim uvjetima, ali i kojima će se detaljno uređiti i sam postupak i način odabira kandidata nakon objavljenog javnog natječaja,</p>	23. Oglašavanje slobodnih radnih mjesta, objava javnog natječaja, provođenje testiranja/razgovora sa kandidatima, donošenje odluke o odabiru, obavijest kandidatima	-kontinuirano	Objava na Internet stranic Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	<p>Ured ravnatelja: Milenko Karić, viši stručni suradnik za projekte milenko.karic@izvor.com.hr 099 5420 146</p> <p>Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036</p>

	omogućujući tako maksimalnu transparentnost u postupcima zapošljavanja.						
2.2.6.	Potrebno je imenovati službenika za informiranje, kao osobu mjerodavnu za rješavanje ostvarivanja prava na pristup informacijama, obavljanje poslova rješavanja pojedinačnih zahtjeva i redovitog objavljivanja informacija.	24. Imenovanje službenika za informiranje	31.12.2021.	Odluka o službeniku za informiranje	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Ured ravnatelja: Miroslav Filipović, stručni suradnik za pravne poslove miro.filipovic@izvor.com.hr 020 414 520	Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036
2.2.7.	Odredbom članka 67. stavka 1. Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“, br. 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19) propisano je da sve pokretne i nepokretne stvari te imovinska prava koja pripadaju jedinici lokalne, odnosno područne (regionalne) samouprave čine njezinu imovinu. Prema odredbi stavka 2. istog članka jedinica lokalne samouprave, odnosno područne (regionalne) samouprave mora upravljati, koristiti se i raspolagati svojom imovinom pažnjom dobrog gospodara. S obzirom na prethodno navedeno, ukoliko se u prometu na prethodno upotrebljava za osnovicu tržišna vrijednost onda je potrebno u poslovanju koristiti propisane odredbe Zakona o procjeni vrijednosti nekretnina („Narodne novine“, br. 78/15), (u daljnjem tekstu: Zakona) sukladno odredbi članka 21. stavka 1. Zakona.	25. Prilikom isplate naknade za nepotpuno izvlaštenje/osnivanje prava služnosti, iznos naknade utvrđuje sudski vještak elaboratom sukladno Zakonu	-kontinuirano	Elaborat	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036	Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036

Mjera 2.3. Zaštita osoba koje prijavljuju nezakonitosti i nepravilnosti

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
2.3.1.	2.3.1. Potrebno je stvoriti učinkovit sustav prijavljivanja nepravilnosti uspostavljanjem mehanizma putem kojeg nepravilnosti, prijevare ili sumnje na korupciju mogu biti prijavljene. Isto podrazumijeva usklađivanje organizacije i poslovanja, odnosno donošenje internih akata u svrhu uspostavljanja unutarnjih kanala za prijavljivanje nepravilnosti sukladno predviđenim zakonskim obvezama prema Zakonu o zaštiti prijavitelja (Narodne novine, br. 17/19)	26. Imenovati osobu za nepravilnosti 27. Objava osobe zadužene za nepravilnosti i objava adrese na Internet stranicama Društva	31.12.2021.	Odluka o imenovanju osobe zadužene za nepravilnosti	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Ured ravnatelja: Miroslav Filipović, stručni suradnik za pravne poslove miro.filipovic@izvor.com.hr 020 414 520 Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036
	2.3.1.1. Osim obveze da, sukladno čl. 3 t. 4. svaki poslodavac koji zapošljava najmanje 50 osoba uspostavi unutarnje prijavljivanje, ovom smjernicom se potiče poslodavce da sustav unutarnjeg prijavljivanja uspostave i kad im to nije zakonska obveza. Posebno treba zaštititi prava prijavitelja nepravilnosti tj. „zviždača“, uključujući zaštitu njihovog identiteta i povjerljivosti prijava.					

Mjera 2.4. Jačanje kompetentnosti zaposlenika

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelji i sunositelji provedbe
2.4.1.	Potrebno je procijeniti probleme koji nastaju i testirati razinu znanja zaposlenika na područjima identificiranih slabosti, sa svrhom da se utvrdi poznavanje sustava, kako bi bilo moguće sustav dalje razvijati i poboljšavati, kao i povećati razinu znanja zaposlenika.	28. Testiranje znanja zaposlenika u svrhu upoznavanja sustava	31.12.2021.	Zapisnik o provedenim testiranjima	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036
2.4.2.	Uvođenje obvezne specijalizirane poduke zaposlenika kako bi se izgradio etička kompetentnost. Potrebno je osobe dodatno educirati iz područja etike, pristupa informacijama, financijskog upravljanja, unutarnjeg nadzora i kontrole, javne nabave, te zaštite oštećenika i osoba koje u dobroj vjeri prijavljuju korupciju.	29. Provođenje edukacije zaposlenika	31.12.2021.	Zapisnik o provedenim edukacijama	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036
2.4.3.	Domošnje planova edukacije.	30. Domošnje planova edukacije zaposlenika	31.12.2021.	Objava plana edukacije zaposlenika na Internet stranicama Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Ured ravnatelja: Miljenko Karić, viši stručni suradnik za projekte milenko.karic@izvor.com.hr 099 5420 146 Ured ravnatelja: Boris Palac, direktor boris.palac@izvor.com.hr 020 679 036

2. Ukupan broj aktivnosti: 30

3. Opažanja: _____

