

AKTI GRADONAČELNIKA

1 Na temelju članka 42. Statuta Grada Samobora (Službene vijesti Grada Samobora br. 3/16.), gradonačelnik Grada Samobora dana 13. prosinca 2017. godine donosi

ODLUKU O POSTUPANJU U VEZI S PRIMJENOM UREDBE O SASTAVLJANJU I PREDAJI IZJAVE O FISKALNOJ ODGOVORNOSTI I IZVJEŠTAJA O PRIMJENI FISKALNIH PRAVILA

I. UVODNE ODREDBE

Članak 1.

Ovom Odlukom određuje se način i rokovi postupanja pročelnika upravnih tijela Grada Samobora, čelnika proračunskih korisnika Grada Samobora utvrđenih u Registru proračunskih i izvanproračunskih korisnika donesenom na temelju Pravilnika o utvrđivanju proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna i proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave te o načinu vođenja Registra proračunskih i izvanproračunskih korisnika (Narodne novine br. 128/09. i 142/14.) te čelnika trgovačkih društva i drugih pravnih osoba u vlasništvu Grada Samobora utvrđenih u Registru trgovačkih društva i drugih pravnih osoba obveznika davanja Izjave o fiskalnoj odgovornosti koji objavljuje Ministarstvo financija, a koji su obveznici davanja Izjave o fiskalnoj odgovornosti (u daljnjem tekstu: Izjava) u vezi s primjenom Uredbe o sastavljanju i predaji izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (u daljnjem tekstu: Uredba).

Izjava i pripadajući prilozi iz članka 6. stavka 1. Uredbe izrađuju se sukladno obrascima propisanim Uredbom.

II. IZJAVA O FISKALNOJ ODGOVORNOSTI

Članak 2.

Čelnici proračunskih korisnika Grada Samobora dužni su, radi provjere njihovog sadržaja, dostaviti gradonačelniku do 28. veljače tekuće godine za prethodnu godinu, putem nadležnog upravnog tijela:

- Izjavu o fiskalnoj odgovornosti,
- Popunjeni Upitnik o fiskalnoj odgovornosti (u daljnjem tekstu: Upitnik),
- Plan otklanjanja slabosti i nepravilnosti, ako su uočene slabosti i nepravilnosti,
- Izvješće o otklonjenim slabostima i nepravilnostima utvrđenima prethodne godine,
- Mišljenje unutarnje revizije o sustavu unutarnjih kontrola za područja koja su bila revidirana i
- dokument u kojem je popisana sadržaj predmeta o fiskalnoj odgovornosti, a koji sadrži oznaku pitanja iz Upitnika na koji se odnosi te uputu koja ukazuje na vrstu valjanog dokaza navedenog u Upitniku u stupcu Referenca, a koji dokaz je bio podloga za davanje odgovora na pitanja (primjerice naznaka obrasca/dokumenta/reference iz kojeg je vidna veza na dani odgovor), odnosno naznaku da pitanje nije primjenjivo ili u slučaju ako su uočene slabosti i nepravilnosti da je izrađen Plan otklanjanja slabosti i nepravilnosti.

Članak 3.

Predsjednici uprava trgovačkih društva u vlasništvu Grada Samobora te čelnici drugih pravnih osoba kojima je osnivač Grad Samobor dužni su, radi provjere njihovog sadržaja, dostaviti gradonačelniku do 31. ožujka tekuće godine za prethodnu godinu, putem nadležnog upravnog tijela:

- Izjavu o fiskalnoj odgovornosti,
- Popunjeni Upitnik,
- Plan otklanjanja slabosti i nepravilnosti, ako su uočene slabosti i nepravilnosti,
- Izvješće o otklonjenim slabostima i nepravilnostima utvrđenima prethodne godine,
- Mišljenje unutarne revizije o sustavu unutarnjih kontrola za područja koja su bila revidirana i
- dokument u kojem je popisan sadržaj predmeta o fiskalnoj odgovornosti, a koji sadrži oznaku pitanja iz Upitnika na koji se odnosi te uputu koja ukazuje na vrstu valjanog dokaza navedenog u Upitniku u stupcu Referenca, a koji dokaz je bio podloga za davanje odgovora na pitanja (primjerice naznaka obrasca/dokumenta/reference iz kojeg je vidna veza na dani odgovor), odnosno naznaku da pitanje nije primjenjivo ili u slučaju ako su uočene slabosti i nepravilnosti da je izrađen Plan otklanjanja slabosti i nepravilnosti.

Članak 4.

Upravna tijela dužna su za svakog proračunskog korisnika te za svako trgovačko društvo i drugu pravnu osobu iz svoje nadležnosti provjeriti formalni sadržaj dostavljene Izjave i Upitnika iz članka 2. i 3. ove Odluke, a koji se sastoji od:

- provjera poštivanja propisanih rokova dostavljanja Izjave,
- provjere potpunosti dostavljene dokumentacije,
- provjera ispravnosti popunjavanja Upitnika.

Upravna tijela dužna su tijekom proračunske godine izvršiti suštinsku provjeru Izjave i Upitnika za svakog proračunskog korisnika te trgovačko društvo i drugu pravnu osobu iz svoje nadležnosti na odabranom uzorku pitanja iz Upitnika, te na odabranom uzorku dostavljenih Izvješća o otklonjenim slabostima i nepravilnostima utvrđenim prethodne godine, provjeriti provedbu aktivnosti iz Izvješća.

Suštinska provjera može se obaviti na način da se pisanim putem zatraži dostava dokaza, da se provjeri dokaze direktnom provjerom na internetskoj stranici, obavljanjem provjera na licu mjesta ili na drugi način koji se smatra svrsishodnim.

Članak 5.

Nadležno upravno tijelo dužno je odmah, a najkasnije u roku od pet radnih dana, o uočenim nepravilnostima po provedenim provjerama iz članka 4. ove Odluke izvijestiti gradonačelnika i osobu zaduženu za nepravilnosti u Gradu Samoboru.

Članak 6.

Pročelnici upravnih tijela Grada Samobora dužni su podnijeti gradonačelniku do 10. ožujka tekuće godine za prethodnu godinu, putem Upravnog odjela za financije, iz svojeg djelokruga rada:

- Izjavu o fiskalnoj odgovornosti,
- Popunjeni Upitnik,
- Plan otklanjanja slabosti i nepravilnosti, ako su uočene slabosti i nepravilnosti,
- Izvješće o otklonjenim slabostima i nepravilnostima utvrđenima prethodne godine i
- dokument u kojem je popisan sadržaj predmeta o fiskalnoj odgovornosti, a koji sadrži oznaku pitanja iz Upitnika na koji se odnosi te uputu koja ukazuje na vrstu valjanog dokaza navedenog u Upitniku u stupcu Referenca, a koji dokaz je bio podloga za davanje odgovora na pitanja (primjerice naznaka obrasca/dokumenta/reference iz kojeg je vidna veza na dani odgovor), odnosno naznaku da pitanje nije primjenjivo ili u slučaju ako su uočene slabosti i nepravilnosti da je izrađen Plan otklanjanja slabosti i nepravilnosti.

Članak 7.

Pročelnici upravnih tijela Grada Samobora, predsjednici uprava trgovačkih društva u vlasništvu Grada Samobora te čelnici drugih pravnih osoba kojima je osnivač Grad Samobor obvezni su postupati na način iz članka 2., 3. i 6. ove Odluke i u slučaju primopredaje dužnosti odnosno u slučaju odlaska s dužnosti prije isteka godine za koju se daje Izjava.

U slučaju iz stavka 1. ovog članka sastavlja se Izjava za razdoblje od 1. siječnja do dana prestanka dužnosti.

Ako je datum primopredaje raniji od 31. kolovoza, uz Izjavu sastavljenu za razdoblje od 1. siječnja tekuće godine do datuma prestanka obnašanja dužnosti, predaje se Izvješće o otklonjenim slabostima i nepravilnostima utvrđenim prethodne godine za one slabosti i nepravilnosti koje su prema Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti trebale biti otklonjene u razdoblju do datuma prestanka obnašanja dužnosti te prilozi uz Izjavu iz članka 2., 3. i 6. ove Odluke sastavljeni za razdoblje 1. siječnja do 31. prosinca prethodne godine.

Članak 8.

Na temelju pojedinačnih izvješća upravnih tijela o provedenoj provjeri sadržaja dostavljenih Izjava i Upitnika za obveznike iz nadležnosti, a koja upravna tijela dostavljaju Jedinici za unutarnju reviziju do kraja kolovoza tekuće godine za prethodnu godinu, Jedinica za unutarnju reviziju sastavit će objedinjeno godišnje izvješće o provjeri sadržaja Izjava i upitnika za proračunske korisnike te trgovačka društva i druge pravne osobe u nadležnosti Grada Samobora.

Objedinjeno godišnje izvješće podnosi se gradonačelniku Grada Samobora do kraja rujna tekuće godine za prethodnu godinu.

Članak 9.

Obveznici predaje Izjave iz članka 2., 3. i 6. ove Odluke dužni su čuvati Izjavu, priloge i svu ostalu dokumentaciju temeljem koje se daje Izjava najmanje sedam godina od završetka godine u kojoj se Izjava daje.

Upravna tijela iz članka 4. i 6. ove Odluke kojima se dostavljaju Izjave i pripadajući prilozi čuvaju dostavljene dokumente najmanje sedam godina od završetka godine u kojoj se Izjava daje.

III. PRIJELAZNE I ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 10.

Danom stupanja na snagu ove Odluke prestaje važiti Odluka o postupanju upravnih tijela i proračunskih korisnika Grada Samobora u vezi s primjenom Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (Službene vijesti Grada Samobora br. 1/12.) te članci 14. i 15. Naputka o suradnji Grada Samobora i proračunskih korisnika u nadležnosti Grada Samobora, KLASA: 030-01/17-01/2, URBROJ: 238-11-06-03/1-17-1 od 28. lipnja 2017. godine.

Članak 11.

Popis upravnih tijela Grada Samobora, proračunskih korisnika te trgovačkih društava i drugih pravnih osoba u nadležnosti Grada Samobora iz članka 1. ove Odluke nalazi se u prilogu i čini sastavni dio ove Odluke.

Članak 12.

Ova Odluka stupa na snagu osmog dana od dana objave u Službenim vijestima Grada Samobora.

KLASA: 470-01/17-01/18

URBROJ: 238-11-06/1-17-3

GRADONAČELNIK
Krešo Beljak, mag. educ. geogr., v.r.

PRILOG: Popis upravnih tijela Grada Samobora, proračunskih korisnika Grada Samobora te trgovačkih društava i drugih pravnih osoba čiji je osnivač Grad Samobor

Grad Samobor:	
1.	UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI
2.	UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE
3.	UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNE DJELATNOSTI
4.	UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO, RAZVOJ I PROJEKTE EUROPSKE UNIJE
5.	UPRAVNI ODJEL ZA PROVOĐENJE DOKUMENATA PROSTORNOG UREĐENJA I GRADNJU
6.	UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE, PRAVNE I TEHNIČKE POSLOVE
Proračunski korisnici:	
1.	JAVNA VATROGASNA POSTROJBA GRADA SAMOBORA
2.	SAMOBORSKI MUZEJ SAMOBOR
3.	PUČKO OTVORENO UČILIŠTE SAMOBOR
4.	GRADSKA KNJIŽNICA SAMOBOR
5.	OSNOVNA ŠKOLA RUDE
6.	GLAZBENA ŠKOLA FERDO LIVADIĆ
7.	OSNOVNA ŠKOLA BOGUMILA TONIJA
8.	OSNOVNA ŠKOLA MIHAELA ŠILOBODA
9.	OSNOVNA ŠKOLA SAMOBOR
10.	OSNOVNA ŠKOLA MILANA LANGA
11.	DJEČJI VRTIĆ GRIGOR VITEZ
12.	DJEČJI VRTIĆ IZVOR
Trgovačka društva i druge pravne osobe:	
1.	KOMUNALAC d.o.o.
2.	ODVODNJA SAMOBOR d.o.o.
3.	PODUZETNIČKI CENTAR SAMOBOR d.o.o.
4.	SPORTSKI OBJEKTI SAMOBOR