



Trg dr. Franje Tuđmana 1
10372 Rugvica
OIB: 26959181512
Tel.: 01/2764-220, Fax: 01/2774-444
e-mail: info@rukom.hr

KLASA: 030-02/22-01/01
URBROJ: 01/01-22-1

**IZVJEŠTAJ O PROVEDBI AKCIJSKOG PLANA ZA PROVEDBU
ANTI-KORUPCIJSKOG PROGRAMA
ZA TRGOVAČKA DRUŠTVA U VEĆINSKOM VLASNIŠTVU
JEDINICA LOKALNE SAMOUPRAVE NA DAN 31.12.2022. GODINE**

Rugvica, 31. prosinca 2022. godine

Izveštaj o provedbi Akcijskog plana za provedbu antikorupcijskog programa za trgovačka društva u većinskom vlasništvu jedinica lokalne samouprave na dan 31. prosinca 2022. godine

NAZIV TRGOVAČKOG DRUŠTVA: RUKOM d.o.o. za komunalne djelatnosti

OIB: 26959181512

ADRESA: Trg dr. Franje Tuđmana 1, Rugvica

OSNIVAČ: Općina Rugvica

PRAVNI STATUS: društvo s ograničenom odgovornošću

DJELATNOST: 81.30. Uslužne djelatnosti uređenja i održavanja krajolika

ODGOVORNA OSOBA: Marija Tipurić, mag.nov.

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	Status na dan 31.12.2022.
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.	1. Izrada i javna objava financijskih izvještaja u skladu sa svim relevantnim pravilima i zakonima.	Do 30.06. tekuće godine za prethodnu godinu, osim ako Zakonom nije drugačije propisano. kontinuirano	Javna objava Financijskih izvještaja.	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva.	Uprava m.tipuric@rukom.hr Odjel računovodstva i financija k.gospocic@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Kontinuirano se obavlja
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	2. Javna objava podataka o vlasničkoj	U slučaju promjene vlasničke strukture.	Objava vlasničke strukture na internetskim	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva.	Uprava m.tipuric@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Objavljeno - podaci o vlasničkoj strukturi Društva objavljeni na web

	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.	strukturi društva.		stranicama Društva.			stranici www.rukom.hr
1.1.3.	Potrebno je uspostavljanje i/ili jačanje sustava unutarnjih kontrola na takav način kako je uređeno Zakonom o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru. Treba osigurati stalnu primjenu svih predviđenih kontrolnih mehanizama koji bi trebali osigurati kontrolu i nadzor nad poslovnom djelatnošću i poslovnim upravljanjem, u svrhu sprječavanja korupcije, uključujući jačanje kontrolnih mehanizama, vezano uz procjenu, prepoznavanje te ublažavanje rizika	3.Uspostavljanje sustava unutarnjih kontrola.	Kontinuirano.	Sustav unutarnjih kontrola definiran je kroz: 1. organizacijom i sistematizacijom radnih mjesta koja definira odgovornosti i ovlasti zaposlenika.	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva.	Uprava m.tipuric@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Društvo RUKOM d.o.o. je u 2022. godini donijelo novi Pravilnik o sistematizaciji radnih mjesta kojim je utvrđena hijerarhija djelovanja i kontrola glede različitih procesa unutar društva, kao i točno određena odgovornost svakog pojedinog radnika.

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 i Pravilnika o unutarnjoj reviziji u javnom sektoru.			Društvo nije obveznik primjene Zakona o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru. (sukladno čl.3 Pravilnika o unutarnjoj reviziji)			Nije primjenjivo
1.1.5.	Potrebno je uspostavljanje i/ili jačanje tzv. revizorskih odbora koji prate postupak financijskog izvješćivanja, prate učinkovitost sustava interne revizije, sustava unutarnje financijske kontrole, sustava upravljanja rizicima, te nadgledaju provođenje revizije godišnjih financijskih izvješća.			Društvo nije obveznik primjene Zakona o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru. (sukladno čl.3 Pravilnika o unutarnjoj reviziji)			Nije primjenjivo
1.1.6.	Implementacija samoprocjene procesa rada i organizacije u svrhu unapređenja funkcioniranja sustava unutarnjih kontrola. Kao	4.Izrada i ispunjavanje Upitnika o fiskalnoj odgovornosti za trgovačka	Kontinuirano	Izrada i ispunjavanje Izjave o fiskalnoj odgovornosti.	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva.	Uprava m.tipuric@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Izjava o fiskalnoj odgovornosti predana osnivaču u zakonski predviđenom roku, dok je Poslovni

	obrazac može poslužiti Upitnik 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 izvještaju o primjeni fiskalnih pravila.	društva i druge pravne osobe		Planovi rada do 31. ožujka tekuće godine za prethodnu godinu. Ne postoji obveza uspostavljanja unutarnje revizije.			plan objavljen na web stranici Društva.
1.1.7.	Postojanje obveze izrade godišnjih planova rada za sve strukture određene smjericama 1.1.3, 1.1.4., 1.1.5, 2.1.2 i 2.2.5.	5. Izrada godišnjeg plana rada povjerenika za etiku	Kraj prosinca za sljedeću godinu.	Godišnji plan rada povjerenika za etiku	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Povjerenik za etiku Danijel Šošić d.sosic@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Objavljeno na web stranici Društva
		6. Izrada godišnjeg plana rada službenika za informiranje	Kraj prosinca za sljedeću godinu.	Godišnji plan rada službenika za informiranje	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Službenik za informiranje k.gospocic@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Objavljeno na web stranici Društva

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	Status na dan 31.12.2022.
1.2.1.	<p>Trgovačka društva u većinskom vlasništvu JLP(R) S imaju slobodu samostalno izabrati svoje unutarnje organizacijsko ustrojstvo korporativnog upravljanja, s tim da, osim glavne skupštine i uprave, mogu imati nadzorni odbor.</p> <p>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.</p>	7. Praćenje propisa koji se odnose na izbor i imenovanje članova nadzornog odbora.	Kontinuirano	Društvo je ustrojeno sukladno Izjavi o osnivanju	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Uprava m.tipuric@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Obavljeno, nije bilo potreba za izmjenama

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 trebaju biti javno objavljene na internetskim stranicama društva, najkasnije s danom objave oglasa za sazivanje glavne skupštine na kojoj se biraju i potkrijepljene njihovim životopisom i dostatnim podacima za donošenje pravilne odluke o izboru. Pri objavi kandidatura potrebno je uzeti u obzir	8. Praćenje propisa koji se odnose na izbor i imenovanje članova nadzornog odbora.	Kontinuirano	Definirano Izjavom o osnivanju	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Skupština Uprava m.tipuric@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Obavljeno, nije bilo potrebe za izmjenama
--------	--	--	--------------	--------------------------------	--	---	---

	važeće propise u području zaštite osobnih podataka.						
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 sunositelj provedbe	Status na dan 31.12.2022.
1.3.1.	Sukob interesa članova nadzornog odbora	9. Potpisati i ažurirati Izjavu o postojanju/ne postojanju sukoba interesa	Odmah nakon nastupa promjene	Definirano Izjavom o osnivanju	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Uprava m.tipuric@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Obavljeno
		10. Skupština društva donosi odluku o visini naknada za rad članova	Odmah nakon konstituiranja	Donesena odluka o visini naknada za rad predsjednika i članova nadzornog odbora	Nisu potrebna dodatna sredstva	Uprava m.tipuric@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Obavljeni, nema potrebe za izmjenama

		nadzornog odbora					
1.3.2.	Sukob interesa članova uprave	11. Potpisati i ažurirati Izjavu o postojanju/ne postojanju sukoba interesa	Odmah nakon nastupa promjene	Ažurirano objavljivati na internetskim stranicama Rukom d.o.o. popis gospodarskih subjekata s kojima se ne smiju sklapati ugovori o javnoj nabavi	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Uprava m.tipuric@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Obavljeno
1.3.3.	Obveza potpisivanja Izjave o povjerljivosti i nepristranosti za nositelje funkcija, zaposlenike zaposlene na radnim mjestima koja su, analizom i procjenom rizika, ocijenjena visokim stupnjem rizika za korupciju (npr. Za sudionike postupaka javne nabave, izdavanja dokumenata kojima se ostvaruju određena prava.)	12. Potpisivanje Izjave o povjerljivosti i nepristranosti	Kontinuirano	Potpisane i pohranjene izjave o nepristranosti i povjerljivosti za sve nositelje funkcija i zaposlenike društva.	Nisu potrebna dodatna sredstva	Uprava m.tipuric@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Obavljeno

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	Status na dan 31.12.2022.
1.4.1.	Trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu kao obveznici primjene Zakona o pravu na pristup informacijama, dužna su objavljivati u otvorenom obliku podatke o sponzorstvima, donacijama ili drugim bespovratnim sredstvima (u novcu ili dobrima i uslugama).	13. Dostava podataka o sponzorstvima i donacijama	Kontinuirano izvršavanje	Dostava podataka o danim sponzorstvima, donacijama ili drugim bespovratnim sredstvima službeniku za informiranje	Nisu potrebna dodatna sredstva	Uprava m.tipuric@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Nije primjenjivo jer nije bilo navedenih sponzorstava i donacija
		14. Objava podataka o sponzorstvima i donacijama	Kontinuirano izvršavanje	Objava podataka o danim sponzorstvima, donacijama ili drugim bespovratnim sredstvima na internetskim stranicama društva	Nisu potrebna dodatna sredstva	Uprava m.tipuric@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Nije primjenjivo jer nije bilo navedenih sponzorstava i donacija

CILJ 2. Jačanje antikoruptivnih mehanizama u radu trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)**Mjera 2.1. Jačanje integriteta zaposlenika i upravljačkih struktura**

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe	Status na dan 31.12.2022.
2.1.1.	Potrebno je donijeti i među zaposlenicima i upravljačkim strukturama objaviti etički kodeks kojim se utvrđuju vrste i postupak provedbe disciplinskih mjera koje se mogu poduzeti kad postoji kršenje politike, procedure ili pravila etičkog ponašanja, a radi podizanja razine informiranosti o postavljenim zabranama te kako bi se razvila svijest o problematici i posljedicama nepropisnog ponašanja	15. Ažuriranje etičkog kodeksa	Kontinuirano	Objavljen etički kodeks na internetskim stranicama društva	Nisu potrebna dodatna sredstva	Povjerenik za etiku Danijel Šošić e-mail: d.sosic@rukom.hr	Obavljeno, nema potrebe za izmjenama
2.1.2.	Potrebno je imenovati povjerenika za etiku, kao osobu zaduženu za primanje	16. Povjerenik za etiku	Provedeno	Imenovanje povjerenika za	Nisu potrebna	Uprava m.tipuric@rukom.hr	Obavljeno

	pritužbi 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.			etiku – Danijel Šošić	dodatna sredstva	Tel: 01/2764-220	
2.1.3.	Implementacija samoocjenjivanja procesa rada i organizacije u svrhu unaprjeđenja integriteta. Kao obrazac može poslužiti Upitnik o samoprocjeni koji je sastavni dio Naputka za izradu godišnjeg izvješća o sustavu unutarnjih financijskih kontrola			Društvo nije obveznik primjene Zakona o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru. (sukladno čl.3 Pravilnika o unutarnjoj reviziji)			

Mjera 2.2. Jačanje transparentnosti trgovačkih društava

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe	Status na dan 31.12.2022.
------	-----------	-----------	--------------	---------------------	-------------------	--------------------------------	---------------------------

2.2.1.	Do kraja poslovne godine na svojoj internetskoj stranici potrebno je objaviti kalendar događaja koji se očekuju u narednoj poslovnoj godini (npr. predviđeni datum objave financijskih rezultata, datum održavanja glavne skupštine društva i sl.)	17. Objava kalendara događaja	Do kraja poslovne godine za iduću godinu	Objava datuma vezanih uz ključne poslovne događaje na internetskim stranicama društva	Nisu potrebna dodatna sredstva	Uprava m.tipuric@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Objavljeno na web stranici Društva
2.2.2.	Potrebno je definirati i na internetskim stranicama društva objaviti: viziju i misiju; opće i posebne ciljeve za sljedeće trogodišnje razdoblje; osnovne organizacijske vrijednosti i osnovne principe u pogledu odnosa sa trećim stranama (korisnici usluga, kupci, dobavljači, država i drugi partneri).	18. Vizija i misija	31.12.2021.	Objava misije i vizije, općih i posebnih ciljeva poslovanja na internetskim stranicama	Nisu potrebna dodatna sredstva	Uprava m.tipuric@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Obavljeno
2.2.3.	Objavljivanje informacija vezano uz postupak javne nabave sukladno važećim propisima	19. Objavljivanje informacija vezanih uz	Kontinuirano izvršavanje	Objavljen plan nabave i registar ugovora na internetskim stranicama	Nisu potrebna dodatna sredstva	Uprava m.tipuric@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Kontinuirano objavljivanje i ažuriranje

		plan i postupak nabave					
2.2.4.	Potrebno je imenovati službenika za informiranje kao osobu mjerodavnu za rješavanje ostvarivanja prava na pristup informacijama, obavljanje poslova rješavanja pojedinačnog zahtjeva i redovitog objavljivanja informacija	20. Imenovanje službenika za informiranje	Provedeno	Imenovan službenik za informiranje – Keti Gospočić	Nisu potrebna dodatna sredstva	Službenik za informiranje Keti Gospočić k.gospocic@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Obavljeno, nije bilo potrebe za izmjenama
2.2.5.	Za razliku od prijema u državnu službu i upravna tijela JLP(R)S, trgovačka društva u vlasništvu JLP(R)S nemaju zakonsku obvezu raspisivanja javnog natječaja, provođenja testiranja/razgovora s kandidatima, donošenja odluke/rješenja o odabiru kandidata, niti obavještavanja kandidata o rezultatima eventualno provedenog natječajnog postupka. Takva trgovačka	21. Objava natječaja za zapošljavanje na web stranici Društva	Kontinuirano	Objava na web stranici	Nisu potrebna dodatna sredstva	Uprava m.tipuric@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Obavljeno

	<p>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 odabranim 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 istim moraju ispunjavati u internim aktima, urediti i način oglašavanja slobodnih radnih mjesta, kako bi ista bila dostupna svim</p>						
--	---	--	--	--	--	--	--

	zainteresiranim građanima pod jednakim uvjetima, ali i kojima će se detaljno urediti i sam postupak i način odabira kandidata nakon objavljenog javnog natječaja, omogućujući tako maksimalnu transparentnost u postupcima zapošljavanja.						
--	---	--	--	--	--	--	--

Mjera 2.3. Zaštita osoba koje prijavljuju nezakonitosti i nepravilnosti

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe	Status na dan 31.12.2022.
2.3.1.	Potrebno je stvoriti učinkovit sustav prijavljivanja nepravilnosti uspostavljanjem mehanizma putem kojeg nepravilnosti, prijevare ili sumnje na korupciju mogu biti prijavljene	22. Uspostava sustava prijavljivanja nepravilnosti	Izvršeno	Donošenje Pravilnika sukladno Zakonu o zaštiti prijavitelja nepravilnosti	Nisu potrebna dodatna sredstva	Uprava m.tipuric@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Obavljeno

Mjera 2.4. Jačanje kompetentnosti zaposlenika

Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe	Status na dan 31.12.2022.
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 bio moguće sustav dalje razvijati i poboljšavati, kao i povećati razinu znanja zaposlenika	23. Testiranje razine znanja na godišnjoj razini te edukacija zaposlenika na područjima identificiranih slabosti	Jednom godišnje	Provedba anketnog upitnika za zaposlenike, provođenje i prijave na različite seminare, edukacije i sl.	Potrebna sredstva za edukacije	Uprava m.tipuric@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Obavljano kontinuirano
2.4.2.	Uvođenje obvezne specijalizirane edukacije zaposlenika kako bi se izgradila 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.	24. Provedba kontinuirane edukacije na godišnjoj razini	Kontinuirano izvršavanje	Provedba interne edukacije za zaposlenike društva, online seminari, edukacije	Potrebna sredstva ovisno o edukaciji	Uprava m.tipuric@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Obavljano kontinuirano

2.4.3.	Donošenje planova edukacije	25. Donošenje planova edukacije za svaku godinu	31.12.2021.	Donošenje godišnjeg plana edukacije zaposlenika	Nisu potrebna dodatna društva	Uprava m.tipuric@rukom.hr Tel: 01/2764-220	Obavljeno
--------	-----------------------------	---	-------------	---	-------------------------------	--	-----------

2. Ukupan broj planiranih aktivnosti: 25

3. Opažanja

Pripremio: član Uprave

Marija Tipurić, mag.nov.

_____ U Rugvici, dana 31.12.2022.