



**REPUBLIKA HRVATSKA**  
**PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA**  
**UPRAVNI ODJEL ZA PRORAČUN,**  
**FINANCIJE I NABAVU**

KLASA: 053-02/15-01/96  
URBROJ: 2170/1-02/1-15-1

Rijeka, 17. ožujka 2015.

***PRIJEDLOG PLANA USPOSTAVE I RAZVOJA FINANCIJSKOG UPRAVLJANJA I  
KONTROLA ZA PRORAČUNSKU 2015. GODINU***

Pročelnik

Krešimir Parat, dipl.oec.

**Voditelj za financijsko  
upravljanje i kontrole**

## I. PRAVNI OSNOV

Člankom 6. stavkom 5. Pravilnika o provedbi financijskog upravljanja i kontrola („Narodne novine“ 130/11 – u daljnjem tekstu Pravilnik) određeno je da Plan uspostave i razvoja financijskog upravljanja i kontrola priprema voditelj za financijsko upravljanje i kontrole u suradnji s čelnicima unutarnjih ustrojstvenih jedinica, a odobrava Župan.

Na temelju članka 52. točke 23. Statuta Primorsko-goranske županije („Službene novine“ broj 23/09, 9/13 i 25/13 - pročišćeni tekst) Župan donosi opće i pojedinačne akte, te zaključke sukladno zakonu i drugim propisima, te aktima Skupštine.

Na temelju članka 25. Poslovnika o načinu rada Župana Primorsko-goranske županije („Službene novine“ broj 23/14), Župan donosi opće akte kada je to popisano posebnim zakonom, pojedinačne akte kada rješava o pojedinim pravima, obvezama i pravnim interesima fizičkih i pravnih osoba, te zaključke.

## II. OBRAZLOŽENJE

Zakon o sustavu unutarnjih financijskih kontrola u javnom sektoru („Narodne novine“, 141/06 – dalje u tekstu: Zakon) donesen je koncem 2006. godine. Njime je propisana obveza uspostave sustava financijskog upravljanja i kontrola kod svih korisnika proračuna.

Prema odredbama članka 5. Zakona, **sustav financijskog upravljanja i kontrola** je sveobuhvatan sustav unutarnjih kontrola koji uspostavljaju i za koji su odgovorni čelnici korisnika proračuna, a kojim se, upravljajući rizicima, osigurava razumna sigurnost da će se u ostvarivanju ciljeva proračunska i druga sredstva koristiti pravilno, etično, ekonomično, djelotvorno i učinkovito. Taj sustav obuhvaća sve poslovne transakcije, a posebice one koje su vezane uz prihode/primitke, rashode/izdatke, natječajne procedure i ugovaranje, povrate pogrešno uplaćenih iznosa, imovinu i obveze. Sustav unutarnjih kontrola provode čelnici i svi zaposlenici.

Svrha uvođenja financijskog upravljanja i kontrola jest poboljšanje financijskog upravljanja i odlučivanja radi ostvarenja općih ciljeva, kao što su:

- obavljanje poslovanja na pravilan, etičan, ekonomičan, učinkovit i djelotvoran način,
- usklađenost poslovanja sa zakonima, propisima, politikama, planovima i postupcima,
- zaštita imovine od gubitaka uzrokovanih lošim upravljanjem, neopravdanim trošenjem i korištenjem, te od nepravilnosti i prijevara,
- jačanje odgovornosti za uspješno ostvarenje zadaća, te
- pravodobno financijsko izvješćivanje i praćenje rezultata poslovanja.

Financijsko upravljanje i kontrole provodi se u svim ustrojstvenim jedinicama i na svim razinama korisnika proračuna, a obuhvaća sva sredstva korisnika proračuna, uključujući sredstva Europske unije.

**Plan uspostave i razvoja financijskog upravljanja i kontrola** obuhvaća aktivnosti koje treba uspostaviti i razviti kako bi se što kvalitetnije ostvarivali postavljene zadaće i ciljevi. U skladu s odredbama članka 8. Zakona i članka 6. stavak 5. Pravilnika, za izradu Plana zadužen je voditelj za financijsko upravljanje i kontrole, u suradnji s čelnicima unutarnjih ustrojstvenih jedinica, a odobrava ga čelnik korisnika proračuna.

Odredbama članka 6. Pravilnika utvrđeno je da se Plan uspostave i razvoja financijskog upravljanja i kontrola donosi godišnje, pri čemu su obveznici izrade:

- središnja tijela državne uprave
- izvanproračunski korisnici državnog proračuna
- Županije i Grad Zagreb
- Županijska središta
- Veliki gradovi iznad 35 000 stanovnika

Za potrebe izrade Plana uspostave i razvoja financijskog upravljanja i kontrola potrebno je sagledati, analizirati i uvažiti izvješća koja su rezultat samoprocjene odnosno unutarnje ili vanjske revizije. Pored mjera koje proizlaze iz prethodno navedenih izvješća u Plan se uključuju i one mjere koje proizlaze iz razvojnih aktivnosti u pojedinim područjima i nisu nužno usmjerene na rješavanje do sada utvrđenih slabosti već na daljnje unapređenje sustava.

Ovakav pristup u pripremi Plana zahtijeva uključenost svih rukovoditelja, odnosno izrada ovog dokumenta nije isključivo zadaća voditelja za financijsko upravljanje i kontrole. Uključenost rukovoditelja u pripremu Plana nužna je radi sveobuhvatnog planiranja, a isto tako da rukovoditelji budu svjesni svoje uloge u njegovoj realizaciji i odgovornosti koju imaju za funkcioniranje financijskog upravljanja i kontrola u dijelu za koji su nadležni.

Plan uspostave i razvoja financijskog upravljanja i kontrola priprema se na propisanom obrascu koji je strukturiran na način da sadrži dva dijela:

- A. Izvješće o realizaciji aktivnosti iz Plana uspostave i razvoja financijskog upravljanja i kontrola za proteklu godinu
- B. Plan uspostave i razvoja financijskog upravljanja i kontrola za tekuću godinu

#### **A. Izvješće o realizaciji aktivnosti iz Plana uspostave i razvoja financijskog upravljanja i kontrola za proteklu godinu**

Planom uspostave i razvoja financijskog upravljanja i kontrola u Primorsko-goranskoj županiji za 2014. godinu planirane su ukupno 27 aktivnosti sa različitim očekivanim datumima provedbe i odgovornim osobama. Od navedenog broja u potpunosti je provedeno njih 17, dok su 8 aktivnosti ostale neizvršene, a 2 djelomično izvršene. Neizvršene aktivnosti iz Plana za 2014. godinu odnose se na sljedeće aktivnosti:

Red. br.	Planirane aktivnosti	Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)	Obrazloženje za djelomično izvršene / neizvršene aktivnosti
1.1.	U skladu sa zakonskim propisima, odnosno propisanom metodologijom izrade županijske razvojne strategije, prilikom izrade Razvojne strategije Primorsko-goranske županije 2015 - 2020. godine utvrditi rizike za strateške ciljeve.	Ljudevit Krpan, pročelnik, UO za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima	Zbog kašnjenja u izradi dokumenata i propisa s nacionalne razine došlo je do produženja roka za izradu županijske razvojne strategije te nije bilo moguće izvršiti aktivnost u zadanim rokovima.
2.7.	Definirati jedinstvenu proceduru davanja i	Krešimir Parat,	Rok je produžen zbog nedonošenja novog

	praćenja koncesija na nivou Županije i sastavljati objedinjeni Plan i Izvješće kako to traži Zakon o koncesijama.	pročelnik UO za proračun, financije i nabavu u suradnji s: Nada Milošević, pročelnica UO za pomorsko dobro, promet i veze, Đulija Malatestinić, pročelnica UO za zdravstvo	Zakona o pomorskom dobru i morskim lukama čija je neusklađenost sa Zakonom o koncesijama glavni problem u proceduri davanja i praćenja koncesija.
2.8.	Definirati interni akt o davanju županijskih koncesija na pomorsko dobro prema vrstama pomorskog dobra i namjeni korištenja pri čemu naročito razraditi: gospodarske kriterije za izmjenu početnih iznosa koncesijske naknade, kriterije za namjenu i rokove korištenja koncesije, dodatne kriterije za ocjenu ponuda, postupanje i komunikaciju odgovornih osoba i tijela u Županiji za provedbu davanja koncesija na korištenje pomorskog dobra, odgovorna tijela i osobe zadužene za praćenje provedbe koncesija, naplatu prihoda te izvješća o provedbi koncesija i rokove dostave istih.	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Rok je produžen zbog nedonošenja novog Zakona o pomorskom dobru i morskim lukama koji bi u bitnijem mogao izmijeniti način davanja koncesija na p.d.
2.11.	REA Kvarner - U programu "Zelena energija u mom domu" dopuniti Natječaj u točki VIII. I Prilog 3. Pravilnika i Uputa ponuditeljima u dijelu: Zahtjev za povrat uloženi sredstava na način da se zatraži: 1) preslika fakture dobavljača opreme i/ili izvođača radova koja glasi na ime i prezime odobrenom korisniku sredstava kao i garantni list opreme (koji je ujedno i podnio zahtjev za povratom uloženi sredstava); 2) preslika bankarske kartice računa odobrenom korisniku sredstava radi dodjele proračunskog novca	Ljudevit Krpan, pročelnik, UO za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima	Program se više ne provodi kao takav već se putem TD pruža tehnička pomoć JLS za prijavu na natječaje Fonda (FZOEU)
2.12.	REA Kvarner - Zatražiti suglasnost Župana putem nadležnog upravnog odjela na Izvješće Povjerenstva o provedenom natječajnom postupku za javno prikupljanje ponuda za neposredno sudjelovanje Primorsko-goranske županije u sufinanciranju projekta "Zelena energija u mom domu" zajedno s bodovnom listom krajnjih korisnika za dodjelu naknada razvrstanu po jedinicama lokalne samouprave.	Ljudevit Krpan, pročelnik, UO za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima	Program se više ne provodi kao takav već se putem TD pruža tehnička pomoć JLS za prijavu na natječaje Fonda (FZOEU)
2.16.	Pravilnik o osvarianju sredstava, načinu uplate i uvjetima i načinu korištenja sredstava pozicije "Investicijski fond županijskih lučkih uprava Primorsko-goranske županije" dopuniti i razraditi u dijelu koji se odnosi na način uplate sredstava i praćenja izvršenja obveze; podnošenje dokumentiranog i obrazloženog zahtjeva, prijave projekta (veza s planovima rada i izvješćima); uvjete i kriterije za evaluaciju prijavljenih projekata i dodjelu sredstava i dr.	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Pravilnik stavljen van snage i ne primjenjuje se
5.2.	Tijekom godine izvršiti provjeru Izjave o fiskalnoj odgovornosti i Upitnika proračunskih i izvanproračunskih korisnika	Goran Petrc, pročelnik Ured županije,	-

	na odabranom uzorku iz Upitnika		
5.7.	Tijekom godine izvršiti provjeru Izjave o fiskalnoj odgovornosti i Upitnika proračunskih i izvanproračunskih korisnika na odabranom uzorku iz Upitnika	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	-

Djelomično izvršene aktivnosti iz Plana za 2014. godinu su kako slijedi:

Red. br.	Planirane aktivnosti	Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)	Obrazloženje za djelomično izvršene / neizvršene aktivnosti
2.6.	Izmjenama Pravilnika o unutarnjem redu UO za pomorsko dobro, promet i veze predvidjeti radno mjesto referenta ekonomske struke ili izvršiti odgovarajuću preraspodjelu poslova između postojećih službenika u pravcu odvajanja administrativnih poslova evidentiranja i naplate prihoda i izvršenje rashoda za koje je nadležan UO u posebnu grupu poslova	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Izmjenjen Pravilnik UO ali nije izvršena preraspodjela poslova
2.10.	Izjavu i upitnik o fiskalnoj odgovornosti za tekuću godinu ŽUC treba sastavljati ispravno i točno i u skladu sa zakonskim propisima - izvršiti provjeru.	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Dostavljena Izjava i Upitnik, provjera u tijeku

Navedene neizvršene i djelomično izvršene aktivnosti potrebno je uzeti u obzir prilikom izrade Plana za 2014. godinu.

## B. Plan uspostave i razvoja financijskog upravljanja i kontrola za 2015. godinu

U ovom dijelu Obrasca aktivnosti za razvoj sustava koje se planiraju u tekućoj godini razvrstani su po sljedećim vrstama:

- Aktivnosti koje se planiraju poduzeti u cilju rješavanja nedostataka uočenih prilikom izrade Godišnjeg izvješća o sustavu financijskog upravljanja i kontrola,
- Aktivnosti koje se planiraju poduzeti u cilju rješavanja nalaza i preporuka unutarnje revizije,
- Aktivnosti koje se planiraju poduzeti u cilju rješavanja nedostataka uočenih prilikom izrade Izjave o fiskalnoj odgovornosti,
- Aktivnosti koje se planiraju poduzeti u cilju rješavanja nalaza i preporuka Državnog ureda za reviziju te,
- druge mjere koje se planiraju poduzeti u cilju daljnjeg razvoja financijskog upravljanja i kontrola.

U Planu se za svaku aktivnost uspostave i razvoja financijskog upravljanja i kontrola naveden očekivani datum provedbe, odgovorna osoba (ime i prezime, funkcija, ustrojstvena jedinica), te veza s komponentom financijskog upravljanja i kontrola. Za 2015. godinu planirano je ukupno 34 aktivnosti.

Člankom 6. stavkom 6. Pravilnika propisano je da su obveznici izrade Plana uspostave i razvoja financijskog upravljanja i kontrola dužni Plan za tekuću godinu dostaviti Središnjoj harmonizacijskoj jedinici Ministarstva financija do 31. ožujka tekuće godine.

### **III. OCJENA I IZVORI POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PLANA**

U Proračunu Primorsko-goranske županije za 2015. godinu nisu planirana niti su potrebna novčana sredstva za provođenje Plana uspostave financijskog upravljanja i kontrola za proračunsku 2015. godinu.

### **IV. PRIJEDLOG ZAKLJUČKA**

Slijedom navedenog predlaže se Županu Primorsko-goranske županije da donese zaključak u tekstu kako slijedi:

Na temelju članka 6. stavkom 5. Pravilnika o provedbi financijskog upravljanja i kontrola („Narodne novine“ 130/11), članka 52. točke 23. Statuta Primorsko-goranske županije (Službene novine“ broj 23/09, 9/13 i 25/13 - pročišćeni tekst) i članka 25. Poslovnika o načinu rada Župana Primorsko-goranske županije („Službene novine“ broj 23/14), Župan Primorsko-goranske županije, dana \_\_\_\_\_ 2015. godine donio je

### **Z a k l j u č a k**

1. Donosi se Plan uspostave i razvoja financijskog upravljanja i kontrola za proračunsku 2015. godinu (Plan je sastavni dio ovog Zaključka).
2. Zadužuju se sve odgovorne osobe da u skladu s predviđenim rokovima provedu planirane aktivnosti u sklopu Plana.

## PLAN USPOSTAVE I RAZVOJA FINACIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLA

KORISNIK PRORAČUNA	PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
KLASA	053-02/15-01/96
URBROJ	2170/1-02/1-15-2
DATUM	23. ožujak 2015.

A. IZVJEŠĆE O REALIZACIJI AKTIVNOSTI IZ PLANA USPOSTAVE I RAZVOJA FINACIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLA  
ZA GODINU

2014

1. PLANIRANE AKTIVNOSTI U CILJU RJEŠAVANJA NEDOSTATAKA UOČENIH PRILIKOM IZRADE GODIŠNJEG IZVJEŠĆA O SUSTAVU FINACIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLA			
Aktivnost	Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)	Realizacija (izvršeno, djelomično izvršeno; nije izvršeno)	Obrazloženje za djelomično izvršene/neizvršene aktivnosti
1.1. U skladu sa zakonskim propisima, odnosno propisanom metodologijom izrade županijske razvojne strategije, prilikom izrade Razvojne strategije Primorsko-goranske županije 2015 - 2020. godine utvrditi rizike za strateške ciljeve.	Ljudevit Krpan, pročelnik, UO za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima	Nije Izvršeno	Zbog kašnjenja u izradi dokumenata i propisa s nacionalne razine došlo je do produženja roka za izradu županijske razvojne strategije te nije bilo moguće izvršiti aktivnost u zadanim rokovima.

2. PLANIRANE AKTIVNOSTI U CILJU RJEŠAVANJA NALAZA I PREPORUKA UNUTARNJE REVIZIJE				
Aktivnost	Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)	Realizacija (izvršeno, djelomično izvršeno; nije izvršeno)	Obrazloženje za djelomično izvršene/neizvršene aktivnosti	
2.1.	ZHM i DZ - U suradnji s Upravnim odjelom za zdravstvenu zaštitu i socijalnu skrb PGŽ razmotriti mogućnost i izvidjeti prilike (kroz pregovore i razgovore i s ostalim zainteresiranim subjektima) o organiziranju /izgradnji jedinstvenog prostora garaže za vozila hitne medicine i sanitetskog prijevoza gdje se mogu vršiti manji popravci i redovito čišćenje vozila i slično	Đulija Malatestinić, pročelnica, UO za zdravstvo	Izvršeno	Provedeno kroz razgovore i sastanke s ustanovama DZ i ZHMP ali se zaključilo da nije moguće jedinstveno organiziranje
2.2.	ZHM Planirati prioritetnu nabavu novih vozila za hitnu medicinu sukladno normi HRN EN 1789:2008 medicinski automobili i njihova oprema radi usklađivanja s pravilnikom o minimalnim uvjetima do zaključno 2016.g.	Đulija Malatestinić, pročelnica, UO za zdravstvo	Izvršeno, i provodi se	
2.3.	ZHM Prilikom izrade tendera nabave novih cestovnih vozila hitne medicine obavezno uvjetovati tekuću godinu proizvodnje vozila i svih ostalih uvjeta Norme	Đulija Malatestinić, pročelnica, UO za zdravstvo	Izvršeno, i provodi se	
2.4.	Izmjena odluke o Stručnom povjerenstvu za koncesije na pomorskom dobru u pravcu da jedan član bude službenik certificiran za javnu nabavu	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Izvršeno	
2.5.	Propisano Izvješće prema čl.37 ZPDML povezati i sastavljati kao izvješće o realizaciji plana upravljanja pomorskim dobrom.	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Izvršeno	
2.6.	Izmjenama Pravilnika o unutarnjem redu UO za pomorsko dobro, promet i veze predvidjeti radno mjesto referenta ekonomske struke ili izvršiti odgovarajuću preraspodjelu poslova između postojećih službenika u pravcu odvajanja administrativnih poslova evidentiranja i naplate prihoda i izvršenje rashoda za koje je nadležan UO u posebnu grupu poslova	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Djelomično izvršeno	Izmjenjen Pravilnik UO ali nije izvršena preraspodjela poslova



2.7.	Definirati jedinstvenu proceduru davanja i praćenja koncesija na nivou Županije i sastavljati objedinjeni Plan i Izvješće kako to traži Zakon o koncesijama.	Krešimir Parat, pročelnik UO za proračun, financije i nabavu u suradnji s: Nada Milošević, pročelnica UO za pomorsko dobro, promet i veze, Đulija Malatestinić, pročelnica UO za zdravstvo	Nije Izvršeno	Rok je produžen zbog nedonošenja novog Zakona o pomorskom dobru i morskim lukama čija je neusklađenost sa Zakonom o koncesijama glavni problem u proceduri davanja i praćenja koncesija.
2.8.	Definirati interni akt o davanju županijskih koncesija na pomorsko dobro prema vrstama pomorskog dobra i namjeni korištenja pri čemu naročito razraditi: gospodarske kriterije za izmjenu početnih iznosa koncesijske naknade, kriterije za namjenu i rokove korištenja koncesije, dodatne kriterije za ocjenu ponuda, postupanje i komunikaciju odgovornih osoba i tijela u Županiji za provedbu davanja koncesija na korištenje pomorskog dobra, odgovorna tijela i osobe zadužene za praćenje provedbe koncesija, naplatu prihoda te izvješća o provedbi koncesija i rokove dostave istih.	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Nije Izvršeno	Rok je produžen zbog nedonošenja novog Zakona o pomorskom dobru i morskim lukama koji bi u bitnijem mogao izmijeniti način davanja koncesija na p.d.
2.9.	ŽUC - Primijeniti sve predviđene proračunske klasifikacije u računovodstvenom evidentiranju i knjiženju prihoda i rashoda poslovanja (istovremeno po vrsti prihoda/rashoda, programu i izvorima financiranja)	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Izvršeno i provodi se	Nabavljen novi rač. program koji će biti u punoj funkciji tijekom 2015.g.
2.10.	Izjavu i upitnik o fiskalnoj odgovornosti za tekuću godinu ŽUC treba sastavljati ispravno i točno i u skladu sa zakonskim propisima - izvršiti provjeru.	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Djelomično izvršeno	Dostavljena Izjava i Upitnik, provjera u tijeku

2.11.	<p>REA Kvarner - U programu "Zelena energija u mom domu" dopuniti Natječaj u točki VIII. I Prilog 3. Pravilnika i Uputa ponuditeljima u dijelu: Zahtjev za povrat uloženi sredstava na način da se zatraži:</p> <p>1) preslika fakture dobavljača opreme i/ili izvođača radova koja glasi na ime i prezime odobrenom korisniku sredstava kao i garantni list opreme (koji je ujedno i podnio zahtjev za povratom uloženi sredstava); 2) preslika bankarske kartice računa odobrenom korisniku sredstava radi dodjele proračunskog novca</p>	Ljudevit Krpan, pročelnik, UO za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima	Nije Izvršeno	Program se više ne provodi kao takav već se putem TD pruža tehnička pomoć JLS za prijavu na natječaje Fonda (FZOEU)
2.12.	<p>REA Kvarner - Zatražiti suglasnost Župana putem nadležnog upravnog odjela na Izvješće Povjerenstva o provedenom natječajnom postupku za javno prikupljanje ponuda za neposredno sudjelovanje Primorsko-goranske županije u sufinanciranju projekta "Zelena energija u mom domu" zajedno s bodovnom listom krajnjih korisnika za dodjelu naknada razvrstanu po jedinicama lokalne samouprave.</p>	Ljudevit Krpan, pročelnik, UO za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima	Nije Izvršeno	Program se više ne provodi kao takav već se putem TD pruža tehnička pomoć JLS za prijavu na natječaje Fonda (FZOEU)
2.13.	<p>REA Kvarner - Sukladno sistematiziranim radnim mjestima izraditi/dopuniti interni akt s visinom koeficijenata složenosti radnih mjesta te odlukom Nadzornog odbora utvrditi vrijednost boda radi transparentnog obračuna bruto plaća djelatnika.</p>	Ljudevit Krpan, pročelnik, UO za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima	Izvršeno	
2.14.	<p>Pripremiti i podnijeti informaciju o završnom izvješću o provedbi EU projekta osnivanja TD REA Kvarner izvršnom tijelu - Županu.</p>	Ljudevit Krpan, pročelnik, UO za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima	Izvršeno	
2.15.	<p>Izvršiti detaljnu analizu internih akata ŽLU radi njihove usklađenosti s važećim propisima, te predložiti unificirane predloške poslovnika o radu UV, pravilnika o unutarnjem ustrojstvu i pravilnika o plaćama i drugim materijalnim pravima ravnatelja i zaposlenika ŽLU.</p>	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Izvršeno	

2.16.	Pravilnik o osvarianju sredstava, načinu uplate i uvjetima i načinu korištenja sredstava pozicije "Investicijski fond županijskih lučkih uprava Primorsko-goranske županije" dopuniti i razraditi u dijelu koji se odnosi na način uplate sredstava i praćenja izvršenja obveze; podnošenje dokumentiranog i obrazloženog zahtjeva, prijave projekta (veza s planovima rada i izvješćima); uvjete i kriterije za evaluaciju prijavljenih projekata i dodjelu sredstava i dr.	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Nije izvršeno	Pravilnik stavljen van snage i ne primjenjuje se
3.	<b>PLANIRANE AKTIVNOSTI U CILJU RJEŠAVANJA NEDOSTATAKA UOČENIH PRILIKOM IZRADA IZJAVE O FISKALNOJ ODGOVORNOSTI</b>			
<b>Aktivnost</b>		<b>Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)</b>	<b>Realizacija (izvršeno, djelomično izvršeno; nije izvršeno)</b>	<b>Obrazloženje za djelomično izvršene/neizvršene aktivnosti</b>
3.1.	Planiranjem i koordinacijom procesa izrade (Uputama za izradu Proračuna PGŽ za 2015. i projekcije za 2016. i 2017. godinu) osigurati provođenje zakonske odredbe da se Prijedlog Proračuna dostavi predstavničkom tijelu do 15. studenog 2014. godine.	Krešimir Parat, pročelnik, UO za proračun, financije i nabavu	Izvršeno	
3.2.				
4.	<b>PLANIRANE AKTIVNOSTI U CILJU RJEŠAVANJA NALAZA I PREPORUKA DRŽAVNOG UREDA ZA REVIZIJU</b>			
<b>Aktivnost</b>		<b>Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)</b>	<b>Realizacija (izvršeno, djelomično izvršeno; nije izvršeno)</b>	<b>Obrazloženje za djelomično izvršene/neizvršene aktivnosti</b>
4.1.				
5.	<b>DRUGE MJERE PODUZETE U CILJU DALJNJEG RAZVOJA FINACIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLA</b>			
<b>Aktivnost</b>		<b>Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)</b>	<b>Realizacija (izvršeno, djelomično izvršeno; nije izvršeno)</b>	<b>Obrazloženje za djelomično izvršene/neizvršene aktivnosti</b>
5.1.	Održavanjem internih radionica / sastanaka unaprijediti i razvijati sustav upravljanja rizicima.	Krešimir Parat (pročelnik, UO za proračun, financije i nabavu)	Izvršeno	

5.2.	Tijekom godine izvršiti provjeru Izjave o fiskalnoj odgovornosti i Upitnika proračunskih i izvanproračunskih korisnika na odabranom uzorku iz Upitnika	Goran Petrc, pročelnik Ured županije,	Nije Izvršeno	
5.3.	Razraditi program javnih potreba u sportu na način da se regulira planiranje, izgradnja, održavanje i korištenje sportskih građevina značajnih za Županiju, odnosno provođenje i financiranje znanstvenih i razvojnih projekata, elaborata i studija u funkciji razvoja sporta.	Valerij Jurešić, pročelnik, UO za kulturu, sport i tehničku kulturu	Izvršeno	
5.4.	Tijekom godine izvršiti provjeru Izjave o fiskalnoj odgovornosti i Upitnika proračunskih i izvanproračunskih korisnika na odabranom uzorku iz Upitnika	Koraljka Vahtar Jurković, pročelnica, UO za prostorno uređenje, graditeljstvo i zaštitu okoliša	Izvršeno	
5.5.	Tijekom godine izvršiti provjeru Izjave o fiskalnoj odgovornosti i Upitnika proračunskih i izvanproračunskih korisnika na odabranom uzorku iz Upitnika	Đulija Malatestinić, pročelnica, UO za zdravstvo	Izvršeno	
5.6.	Tijekom godine izvršiti provjeru Izjave o fiskalnoj odgovornosti i Upitnika proračunskih i izvanproračunskih korisnika na odabranom uzorku iz Upitnika	Edita Stilin, pročelnica, UO za odgoj i obrazovanje	Izvršeno	
5.7.	Tijekom godine izvršiti provjeru Izjave o fiskalnoj odgovornosti i Upitnika proračunskih i izvanproračunskih korisnika na odabranom uzorku iz Upitnika	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Nije Izvršeno	
5.8.	Tijekom godine izvršiti provjeru Izjave o fiskalnoj odgovornosti i Upitnika proračunskih i izvanproračunskih korisnika na odabranom uzorku iz Upitnika	Dragica Marač, pročelnica, UO za socijalnu politiku i mlade	Izvršeno	
5.9.	Tijekom godine izvršiti provjeru Izjave o fiskalnoj odgovornosti i Upitnika proračunskih i izvanproračunskih korisnika na odabranom uzorku iz Upitnika	Valerij Jurešić, pročelnik, UO za kulturu, sport i tehničku kulturu	Izvršeno	

<b>6.</b>	<b>MJERE PODUZETE U CILJU DALJNJEG RAZVOJA FINACIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLA KOJE NISU NAVEDENE U PLANU USPOSTAVE I RAZVOJA ZA PROTEKLU GODINU</b>		
<b>Aktivnost</b>	<b>Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)</b>	<b>Napomena</b>	
<b>6.1.</b>			

**B. PLAN USPOSTAVE I RAZVOJA FINACIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLA ZA PRORAČUNSKU GODINU**

**2015**

<b>1.</b>	<b>AKTIVNOSTI KOJE SE PLANIRAJU PODUZETI U CILJU RJEŠAVANJA NEDOSTATAKA UOČENIH PRILIKOM IZRADA GODIŠNJEG IZVJEŠĆA O SUSTAVU FINACIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLA</b>			
<b>Planirane aktivnosti</b>	<b>Očekivani datum provedbe</b>	<b>Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)</b>	<b>Veza s komponentom financijskog upravljanja i kontrola</b>	
<b>1.1.</b>	U skladu sa zakonskim propisima, odnosno propisanom metodologijom izrade županijske razvojne strategije, prilikom izrade Razvojne strategije Primorsko-goranske županije 2015 - 2020. godine utvrditi rizike za strateške ciljeve.	31.12.2015.	Ljudevit Krpan, pročelnik, UO za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima	Upravljanje rizicima
<b>2.</b>	<b>AKTIVNOSTI KOJE SE PLANIRAJU PODUZETI U CILJU RJEŠAVANJA NALAZA I PREPORUKA UNUTARNJE REVIZIJE</b>			
<b>Planirane aktivnosti</b>	<b>Očekivani datum provedbe</b>	<b>Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)</b>	<b>Veza s komponentom financijskog upravljanja i kontrola</b>	
<b>2.1.</b>	Definirati proceduru upravljanja imovinom (nekretninama) u Županiji s jasnim zadaćama upravnih tijela u pogledu ustrojavanja evidencija, planiranja i izvještavanja.	31.03.2015.	Branka Ivandić, pročelnica UO za gospodarenje imovinom i opće poslove	Kontrolno okruženje;

2.2.	Registar nekretnina staviti u funkciju svih upravnih tijela – predložiti odgovarajuće upute i okvir kojim će se definirati obaveze upravnih tijela i rokove provedbe radi popunjavanja Registra predviđenim podacima	31.03.2015.	Branka Ivandić, pročelnica UO za gospodarenje imovinom i opće poslove, sva ostala UT	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;
2.3.	Kod definiranja kapitalnih projekata obavezno sagledati sve troškove projekta (troškove pripreme, gradnje, troškove korištenja i održavanja objekata i sl.) a prema potrebi izraditi i odgovarajuće studije ( izvedivosti, CBA ili sl.)	kontinuirano	sva upravna tijela	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;
2.4.	Revidirati Uputu o vođenju investicijskih projekata u pravcu jačanja uloga voditelja projekata i projektnih timova s jasno definiranim ovlastima, odgovornostima i drugim obavezama (Kapitalne projekte pripremati, planirati i voditi sukladno standardima i najboljoj praksi EU )	31.03.2015.	Ljudevit Krpan, pročelnik, UO za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;
2.5.	Izvršiti detaljnu snimku stanja objekata (prostora) koje koriste ustanove u u pogledu zadovoljavanja propisanih standarda (pravilnika) iz djelatnosti (školstvo, zdravstvo, socijala)	31.12.2015.	Đulija Malatestinić, pročelnica, UO za zdravstvo; Dragica Marač, pročelnica UO za socijalnu politiku i mlade; Edita Stilin, pročelnica UO za odgoj i obrazovanje	Kontrolne aktivnosti;
2.6.	Osigurati odgovarajući revizorski trag da su analizirane stvarne potrebe, i planiranje potrebnih ulaganja u objekte/prostore/ koje koriste proračunski korisnici temeljiti na utvrđenim prioritetima za naredno trogodišnje razdoblje	31.12.2015.	Đulija Malatestinić, pročelnica, UO za zdravstvo; Dragica Marač, pročelnica UO za socijalnu politiku i mlade; Edita Stilin, pročelnica UO za odgoj i obrazovanje	Kontrolno okruženje;

2.7.	Sastavljati godišnji Program upravljanja i raspolaganja nekretninama kao pregled svih aktivnosti upravnih tijela	30.06.2015.	Branka Ivandić, pročelnica UO za gospodarenje imovinom i opće poslove	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti; Informacije i komunikacije
2.8.	Sastavljati Godišnje izvješće o provedbi Programa upravljanja i raspolaganja nekretninama od stane upravnih tijela	30.06.2015.	Branka Ivandić, pročelnica UO za gospodarenje imovinom i opće poslove	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti; Informacije i komunikacije
2.9.	Nadležni upravni odjeli trebaju uspostaviti odgovarajuće praćenje potrošnje energenata i vode po objektima u vlasništvu ili korištenju ustanova i povezivanje s postojećim bazama podataka REA Kvarner kao koordinatorom	31.12.2015.	Đulija Malatestinić, pročelnica, UO za zdravstvo; Dragica Marač, pročelnica UO za socijalnu politiku i mlade; Edita Stilin, pročelnica UO za odgoj i obrazovanje	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti; Informacije i komunikacije
2.10.	Dopuniti Odluku o uvjetima, načinu i postupku raspolaganja i upravljanja nekretninama u vlasništvu Primorsko-goranske županije na način da se razluči postupak raspolaganja nekretninama te korištenje nekretnina u vlasništvu Primorsko-goranske županije te isto ugraditi u ugovore	31.12.2015.	Branka Ivandić, pročelnica UO za gospodarenje imovinom i opće poslove	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;
2.11.	Analizirati i inicirati moguće usklađivanje i organiziranje rada osnovne škole F.K.Frankopan sukladno Državnom pedagoškom standardu i Odluci o donošenju mreže osnovnih i srednjih škola, učeničkih domova i programa obrazovanja	31.12.2017	Edita Stilin, pročelnica, UO za odgoj i obrazovanje	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti; Informacije i komunikacije
2.12.	U suradnji s UO za proračun, financije i nabavu nastaviti aktivnosti na uključivanju ustanova školstva u županijsku riznicu kao sveobuhvatnog sustava upravljanja financijama i podrške svim fazama proračunskog procesa sukladno planiranoj dinamici	31.12.2015	Edita Stilin, pročelnica, UO za odgoj i obrazovanje	Kontrolne aktivnosti;

2.13.	Izraditi zajedničke računovodstvene politike u vidu posebne upute školama, na temelju postojeće dobre prakse, a radi jednoobraznog postupanja i računovodstvenog evidentiranja škola, kao pretpostavka za prethodnu preporuku	31.12.2015	Edita Stilin, pročelnica, UO za odgoj i obrazovanje	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;
2.14.	Osigurati provedbu i unaprijediti predviđene kontrole u procesu praćenja i financiranja proračunskih korisnika od strane nadležnog upravnog tijela	31.12.2015	Edita Stilin, pročelnica, UO za odgoj i obrazovanje	Kontrolne aktivnosti;
2.15.	Obavezno zahtijevati dostavu Godišnjeg plana rada i financijskog plana VZ po usvajanju od strane Skupštine VZ, a također i Godišnjeg izvješća (za potrebe Župana)	31.05.2015.	Goran Petrc, pročelnik Ured županije,	Kontrolne aktivnosti; Informacije i komunikacije
2.16.	Projektne prijedlog Šapjane od regionalne važnosti, razraditi sukladno internim uputama za pripremu i vođenje projekata te pripremiti odgovarajući partnerski sporazum između dionika	31.03.2015.	Goran Petrc, pročelnik Ured županije,	Kontrolne aktivnosti;
2.17.	Definirati pokazatelje učinka na nivou Programa unapređenje turizma, te zatražiti od korisnika da definira/definirati pokazatelje učinkovitosti pojedine aktivnosti ili projekta, iste pratiti i analizirati kroz odgovarajuće baze podataka.	31.3.2015	Gerhard Lempl, pročelnik UO za turizam, poduzetništvo i ruralni razvoj	Kontrolne aktivnosti; Informacije i komunikacije
2.18.	Razmotriti mogućnost objedinjavanja javnog poziva za sve aktivnosti iz Programa unapređenje turizma u kojem nije definiran krajnji korisnik, a u uputama za prijavitelje razraditi uvjete, ciljane skupine, kriterije i dr. potrebno za svaku aktivnost	31.3.2015	Gerhard Lempl, pročelnik UO za turizam, poduzetništvo i ruralni razvoj	Kontrolno okruženje
2.19.	Ugovorima o sufinanciranju projekata/aktivnosti krajnjem korisniku precizirati namjenu i vrstu troškova koji se sufinancira te ostale obaveze u skladu sa specifičnostima pojedinog projekta kao cjeline (uključivo i mogućnost traženja instrumenata osiguranja za realizaciju projekta) te iste pojednostaviti.	30.6.2015	Gerhard Lempl, pročelnik UO za turizam, poduzetništvo i ruralni razvoj	Kontrolne aktivnosti; Informacije i komunikacije
2.20.	Sastavljati ili zatražiti od korisnika završna izvješća o realizaciji aktivnosti na godišnjoj osnovi odnosno po završetku projekta s ocjenom uspješnosti postavljenog cilja i svrhe s osvrtom na definirane pokazatelje	31.3.2015	Gerhard Lempl, pročelnik UO za turizam, poduzetništvo i ruralni razvoj	Kontrolne aktivnosti; Informacije i komunikacije



<b>2.21.</b>	S Ministarstvom turizma formalizirati način i rokove dostave podataka o prihodima temeljem koncesijskih ugovora za turističko zemljište kako bi se točno i pravovremeno planiralo namjensko trošenje sredstava	31.3.2015	Gerhard Lempl, pročelnik UO za turizam, poduzetništvo i ruralni razvoj	Informacije i komunikacije
<b>2.22.</b>	Revidirati Uputu o prikupljanju i ocjenjivanju projektnih prijedloga u Primorsko-goranskoj županiji i dosljedno je primjenjivati	31.3.2015	Ljudevit Krpan, pročelnik, UO za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;
<b>2.23.</b>	Predložiti izmjenu Pravilnika vizualnog identiteta projekata i aktivnosti financiranih sredstvima PGŽ (naročito čl.18)	31.3.2015	Goran Petrc, pročelnik Ured županije,	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;
<b>2.24.</b>	Predložiti stimulativne/represivne mjere za realizaciju/nerealizaciju dodatnih vlastitih izvora financiranja ustanova iz nadležnosti, kao i financiranja iz EU izvora	31.12.2015.	Valerij Jurešić, pročelnik, UO za kulturu, sport i tehničku kulturu	Kontrolno okruženje
<b>2.25.</b>	Certificirati savjetnika za pravne poslove za područje javne nabave te osigurati kontinuiranu stručnu pravnu pomoć ustanovama iz nadležnosti od strane istog	31.12.2015.	Valerij Jurešić, pročelnik, UO za kulturu, sport i tehničku kulturu	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;
<b>2.26.</b>	Definirati jedinstvenu proceduru davanja i praćenja koncesija na nivou Županije i sastavljati objedinjeni Plan i Izvješće kako to traži Zakon o koncesijama.	30.06.2015.	Krešimir Parat, pročelnik UO za proračun, financije i nabavu u suradnji s: Nada Milošević, pročelnica UO za pomorsko dobro, promet i veze, Đulija Malatestinić, pročelnica UO za zdravstvo	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;

2.27.	Definirati interni akt o davanju županijskih koncesija na pomorsko dobro prema vrstama pomorskog dobra i namjeni korištenja pri čemu naročito razraditi: gospodarske kriterije za izmjenu početnih iznosa koncesijske naknade, kriterije za namjenu i rokove korištenja koncesije, dodatne kriterije za ocjenu ponuda, postupanje i komunikaciju odgovornih osoba i tijela u Županiji za provedbu davanja koncesija na korištenje pomorskog dobra, odgovorna tijela i osobe zadužene za praćenje provedbe koncesija, naplatu prihoda te izvješća o provedbi koncesija i rokove dostave istih.	30.06.2015.	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;
<b>3. AKTIVNOSTI KOJE SE PLANIRAJU PODUZETI U CILJU RJEŠAVANJA NEDOSTATAKA UOČENIH PRILIKOM IZRADE IZJAVE O FISKALNOJ ODGOVORNOSTI</b>				
<b>Planirane aktivnosti</b>		<b>Očekivani datum provedbe</b>	<b>Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)</b>	<b>Veza s komponentom financijskog upravljanja i kontrola</b>
3.1.	Kroz Upute za izradu Proračuna za naredno proračunsko razdoblje zatražiti od svih upravnih tijela dokaz da su isti dostavili upute za izradu financijskih planova proračunskim korisnicima iz svoje nadležnosti	01.11.2015.	Krešimir Parat, pročelnik, UO za proračun, financije i nabavu	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti; Informacije i komunikacije
3.2.	Dodatno razraditi interni dokumentirani proces „Proračunsko planiranje i izvršavanje“ na način da se ugrade dodatne kontrole u proces, te izrade check liste putem kojih bi se osigurala provedba svih aktivnosti u procesu	01.05.2015.	Krešimir Parat, pročelnik, UO za proračun, financije i nabavu	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;
3.3.	Korigirati postojeći interni akt „Uputa o provođenju kontrole na licu mjesta kod krajnjih korisnika transfera iz Proračuna PGŽ“ na način da se uvede obveza provođenje kontrola na licu mjesta kod svih krajnjih korisnika za transfere jednake ili veće od 20.000,00 kn	15.05.2015.	Krešimir Parat, pročelnik, UO za proračun, financije i nabavu	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti; Informacije i komunikacije
3.4.	Tijekom 2015. godine provesti suštinsku kontrolu dostavljenih Izjava o fiskalnoj odgovornosti u prvoj polovici godini kako bi se na vrijeme stiglo reagirati u slučaju eventualnih propusta.	30.06.2015.	Svi pročelnici upravnih tijela	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti; Informacije i komunikacije

<b>4. AKTIVNOSTI KOJE SE PLANIRAJU PODUZETI U CILJU RJEŠAVANJA NALAZA I PREPORUKA DRŽAVNOG UREDA ZA REVIZIJU</b>			
<b>Planirane aktivnosti</b>	<b>Očekivani datum provedbe</b>	<b>Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)</b>	<b>Veza s komponentom financijskog upravljanja i kontrola</b>
4.1.			
<b>5. DRUGE MJERE KOJE SE PLANIRAJU PODUZETI U CILJU DALJNJEG RAZVOJA FINACIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLA</b>			
<b>Planirane aktivnosti</b>	<b>Očekivani datum provedbe</b>	<b>Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)</b>	<b>Veza s komponentom financijskog upravljanja i kontrola</b>
5.1.	31.12.2015.	Krešimir Parat, pročelnik, UO za proračun, financije i nabavu; Edita Stilin, pročelnica UO za odgoj i obrazovanje	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;
5.2.	31.12.2015.	Krešimir Parat, pročelnik, UO za proračun, financije i nabavu; Koraljka Vahtar-Jurković, pročelnica UO za prostorno uređenje, graditeljstvo i zaštitu okoliša	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;

\_\_\_\_\_  
(potpis voditelja za financijsko upravljanje i kontrole)

\_\_\_\_\_  
(potpis čelnika korisnika proračuna i pečat)

## PLAN USPOSTAVE I RAZVOJA FINANCIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLA

KORISNIK PRORAČUNA	PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
KLASA	053-02/15-01/96
URBROJ	2170/1-02/1-15-2
DATUM	23. ožujak 2015.

A. IZVJEŠĆE O REALIZACIJI AKTIVNOSTI IZ PLANA USPOSTAVE I RAZVOJA FINANCIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLA  
ZA GODINU

2014

1. PLANIRANE AKTIVNOSTI U CILJU RJEŠAVANJA NEDOSTATAKA UOČENIH PRILIKOM IZRADE GODIŠNJEG IZVJEŠĆA O SUSTAVU FINANCIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLA			
Aktivnost	Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)	Realizacija (izvršeno, djelomično izvršeno; nije izvršeno)	Obrazloženje za djelomično izvršene/neizvršene aktivnosti
1.1. U skladu sa zakonskim propisima, odnosno propisanom metodologijom izrade županijske razvojne strategije, prilikom izrade Razvojne strategije Primorsko-goranske županije 2015 - 2020. godine utvrditi rizike za strateške ciljeve.	Ljudevit Krpan, pročelnik, UO za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima	Nije izvršeno	Zbog kašnjenja u izradi dokumenata i propisa s nacionalne razine došlo je do produženja roka za izradu županijske razvojne strategije te nije bilo moguće izvršiti aktivnost u zadanim rokovima.

**2. PLANIRANE AKTIVNOSTI U CILJU RJEŠAVANJA NALAZA I PREPORUKA UNUTARNJE REVIZIJE**

Aktivnost	Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)	Realizacija (izvršeno, djelomično izvršeno; nije izvršeno)	Obrazloženje za djelomično izvršene/neizvršene aktivnosti
2.1. ZHM i DZ - U suradnji s Upravnim odjelom za zdravstvenu zaštitu i socijalnu skrb PGŽ razmotriti mogućnost i izvidjeti prilike (kroz pregovore i razgovore i s ostalim zainteresiranim subjektima) o organiziranju /izgradnji jedinstvenog prostora garaže za vozila hitne medicine i sanitetskog prijevoza gdje se mogu vršiti manji popravci i redovito čišćenje vozila i slično	Đulija Malatestinić, pročelnica, UO za zdravstvo	Izvršeno	Provedeno kroz razgovore i sastanke s ustanovama DZ i ZHMP ali se zaključilo da nije moguće jedinstveno organiziranje
2.2. ZHM Planirati prioritetnu nabavu novih vozila za hitnu medicinu sukladno normi HRN EN 1789:2008 medicinski automobili i njihova oprema radi usklađivanja s pravilnikom o minimalnim uvjetima do zaključno 2016.g.	Đulija Malatestinić, pročelnica, UO za zdravstvo	Izvršeno, i provodi se	
2.3. ZHM Prilikom izrade tendera nabave novih cestovnih vozila hitne medicine obavezno uvjetovati tekuću godinu proizvodnje vozila i svih ostalih uvjeta Norme	Đulija Malatestinić, pročelnica, UO za zdravstvo	Izvršeno, i provodi se	
2.4. Izmjena odluke o Stručnom povjerenstvu za koncesije na pomorskom dobru u pravcu da jedan član bude službenik certificiran za javnu nabavu	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Izvršeno	
2.5. Propisano Izvješće prema čl.37 ZPDML povezati i sastavljati kao izvješće o realizaciji plana upravljanja pomorskim dobrom.	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Izvršeno	
2.6. Izmjenama Pravilnika o unutarnjem redu UO za pomorsko dobro, promet i veze predvidjeti radno mjesto referenta ekonomske struke ili izvršiti odgovarajuću preraspodjelu poslova između postojećih službenika u pravcu odvajanja administrativnih poslova evidentiranja i naplate prihoda i izvršenje rashoda za koje je nadležan UO u posebnu grupu poslova	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Djelomično izvršeno	Izmjenjen Pravilnik UO ali nije izvršena preraspodjela poslova

2.7.	Definirati jedinstvenu proceduru davanja i praćenja koncesija na nivou Županije i sastavljati objedinjeni Plan i Izvješće kako to traži Zakon o koncesijama.	Krešimir Parat, pročelnik UO za proračun, financije i nabavu u suradnji s: Nada Milošević, pročelnica UO za pomorsko dobro, promet i veze, Đulija Malatestinić, pročelnica UO za zdravstvo	Nije Izvršeno	Rok je produžen zbog nedonošenja novog Zakona o pomorskom dobru i morskim lukama čija je neusklađenost sa Zakonom o koncesijama glavni problem u proceduri davanja i praćenja koncesija.
2.8.	Definirati interni akt o davanju županijskih koncesija na pomorsko dobro prema vrstama pomorskog dobra i namjeni korištenja pri čemu naročito razraditi: gospodarske kriterije za izmjenu početnih iznosa koncesijske naknade, kriterije za namjenu i rokove korištenja koncesije, dodatne kriterije za ocjenu ponuda, postupanje i komunikaciju odgovornih osoba i tijela u Županiji za provedbu davanja koncesija na korištenje pomorskog dobra, odgovorna tijela i osobe zadužene za praćenje provedbe koncesija, naplatu prihoda te izvješća o provedbi koncesija i rokove dostave istih.	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Nije Izvršeno	Rok je produžen zbog nedonošenja novog Zakona o pomorskom dobru i morskim lukama koji bi u bitnijem mogao izmijeniti način davanja koncesija na p.d.
2.9.	ŽUC - Primijeniti sve predviđene proračunske klasifikacije u računovodstvenom evidentiranju i knjiženju prihoda i rashoda poslovanja (istovremeno po vrsti prihoda/rashoda, programu i izvorima financiranja)	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Izvršeno i provodi se	Nabavljen novi rač. program koji će biti u punoj funkciji tijekom 2015.g.
2.10.	Izjavu i upitnik o fiskalnoj odgovornosti za tekuću godinu ŽUC treba sastavljati ispravno i točno i u skladu sa zakonskim propisima - izvršiti provjeru.	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Djelomično izvršeno	Dostavljena Izjava i Upitnik, provjera u tijeku

2.11.	<p>REA Kvarner - U programu "Zelena energija u mom domu" dopuniti Natječaj u točki VIII. I Prilog 3. Pravilnika i Uputa ponuditeljima u dijelu: Zahtjev za povrat uloženi sredstava na način da se zatraži:</p> <p>1) preslika fakture dobavljača opreme i/ili izvođača radova koja glasi na ime i prezime odobrenom korisniku sredstava kao i garantni list opreme (koji je ujedno i podnio zahtjev za povratom uloženi sredstava); 2) preslika bankarske kartice računa odobrenom korisniku sredstava radi dodjele proračunskog novca</p>	Ljudevit Krpan, pročelnik, UO za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima	Nije Izvršeno	Program se više ne provodi kao takav već se putem TD pruža tehnička pomoć JLS za prijavu na natječaje Fonda (FZOEU)
2.12.	<p>REA Kvarner - Zatražiti suglasnost Župana putem nadležnog upravnog odjela na Izvješće Povjerenstva o provedenom natječajnom postupku za javno prikupljanje ponuda za neposredno sudjelovanje Primorsko-goranske županije u sufinanciranju projekta "Zelena energija u mom domu" zajedno s bodovnom listom krajnjih korisnika za dodjelu naknada razvrstanu po jedinicama lokalne samouprave.</p>	Ljudevit Krpan, pročelnik, UO za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima	Nije Izvršeno	Program se više ne provodi kao takav već se putem TD pruža tehnička pomoć JLS za prijavu na natječaje Fonda (FZOEU)
2.13.	<p>REA Kvarner - Sukladno sistematiziranim radnim mjestima izraditi/dopuniti interni akt s visinom koeficijentata složenosti radnih mjesta te odlukom Nadzornog odbora utvrditi vrijednost boda radi transparentnog obračuna bruto plaća djelatnika.</p>	Ljudevit Krpan, pročelnik, UO za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima	Izvršeno	
2.14.	<p>Pripremiti i podnijeti informaciju o završnom izvješću o provedbi EU projekta osnivanja TD REA Kvarner izvršnom tijelu - Županu.</p>	Ljudevit Krpan, pročelnik, UO za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima	Izvršeno	
2.15.	<p>Izvršiti detaljnu analizu internih akata ŽLU radi njihove usklađenosti s važećim propisima, te predložiti unificirane predloške poslovnika o radu UV, pravilnika o unutarnjem ustrojstvu i pravilnika o plaćama i drugim materijalnim pravima ravnatelja i zaposlenika ŽLU.</p>	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Izvršeno	

2.16.	Pravilnik o osvarianju sredstava, načinu uplate i uvjetima i načinu korištenja sredstava pozicije "Investicijski fond županijskih lučkih uprava Primorsko-goranske županije" dopuniti i razraditi u dijelu koji se odnosi na način uplate sredstava i praćenja izvršenja obveze; podnošenje dokumentiranog i obrazloženog zahtjeva, prijave projekta (veza s planovima rada i izvješćima); uvjete i kriterije za evaluaciju prijavljenih projekata i dodjelu sredstava i dr.	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Nije Izvršeno	Pravilnik stavljen van snage i ne primjenjuje se
<b>3. PLANIRANE AKTIVNOSTI U CILJU RJEŠAVANJA NEDOSTATAKA UOČENIH PRILIKOM IZRADE IZJAVE O FISKALNOJ ODGOVORNOSTI</b>				
<b>3.</b>	<b>Aktivnost</b>	<b>Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)</b>	<b>Realizacija (izvršeno, djelomično izvršeno; nije izvršeno)</b>	<b>Obrazloženje za djelomično izvršene/neizvršene aktivnosti</b>
3.1.	Planiranjem i koordinacijom procesa izrade (Uputama za izradu Proračuna PGŽ za 2015. i projekcije za 2016. i 2017. godinu) osigurati provođenje zakonske odredbe da se Prijedlog Proračuna dostavi predstavničkom tijelu do 15. studenog 2014. godine.	Krešimir Parat, pročelnik, UO za proračun, financije i nabavu	Izvršeno	
3.2.				
<b>4. PLANIRANE AKTIVNOSTI U CILJU RJEŠAVANJA NALAZA I PREPORUKA DRŽAVNOG UREDA ZA REVIZIJU</b>				
<b>4.</b>	<b>Aktivnost</b>	<b>Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)</b>	<b>Realizacija (izvršeno, djelomično izvršeno; nije izvršeno)</b>	<b>Obrazloženje za djelomično izvršene/neizvršene aktivnosti</b>
4.1.				
<b>5. DRUGE MJERE PODUZETE U CILJU DALJNJEG RAZVOJA FINACIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLA</b>				
<b>5.</b>	<b>Aktivnost</b>	<b>Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)</b>	<b>Realizacija (izvršeno, djelomično izvršeno; nije izvršeno)</b>	<b>Obrazloženje za djelomično izvršene/neizvršene aktivnosti</b>
5.1.	Održavanjem internih radionica / sastanaka unaprijediti i razvijati sustav upravljanja rizicima.	Krešimir Parat (pročelnik, UO za proračun, financije i nabavu)	Izvršeno	



5.2.	Tijekom godine izvršiti provjeru Izjave o fiskalnoj odgovornosti i Upitnika proračunskih i izvanproračunskih korisnika na odabranom uzorku iz Upitnika	Goran Petrc, pročelnik Ured županije,	Nije Izvršeno	
5.3.	Razraditi program javnih potreba u sportu na način da se regulira planiranje, izgradnja, održavanje i korištenje sportskih građevina značajnih za Županiju, odnosno provođenje i financiranje znanstvenih i razvojnih projekata, elaborata i studija u funkciji razvoja sporta.	Valerij Jurešić, pročelnik, UO za kulturu, sport i tehničku kulturu	Izvršeno	
5.4.	Tijekom godine izvršiti provjeru Izjave o fiskalnoj odgovornosti i Upitnika proračunskih i izvanproračunskih korisnika na odabranom uzorku iz Upitnika	Koraljka Vahtar Jurković, pročelnica, UO za prostorno uređenje, graditeljstvo i zaštitu okoliša	Izvršeno	
5.5.	Tijekom godine izvršiti provjeru Izjave o fiskalnoj odgovornosti i Upitnika proračunskih i izvanproračunskih korisnika na odabranom uzorku iz Upitnika	Đulija Malatestinić, pročelnica, UO za zdravstvo	Izvršeno	
5.6.	Tijekom godine izvršiti provjeru Izjave o fiskalnoj odgovornosti i Upitnika proračunskih i izvanproračunskih korisnika na odabranom uzorku iz Upitnika	Edita Stilin, pročelnica, UO za odgoj i obrazovanje	Izvršeno	
5.7.	Tijekom godine izvršiti provjeru Izjave o fiskalnoj odgovornosti i Upitnika proračunskih i izvanproračunskih korisnika na odabranom uzorku iz Upitnika	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Nije Izvršeno	
5.8.	Tijekom godine izvršiti provjeru Izjave o fiskalnoj odgovornosti i Upitnika proračunskih i izvanproračunskih korisnika na odabranom uzorku iz Upitnika	Dragica Marač, pročelnica, UO za socijalnu politiku i mlade	Izvršeno	
5.9.	Tijekom godine izvršiti provjeru Izjave o fiskalnoj odgovornosti i Upitnika proračunskih i izvanproračunskih korisnika na odabranom uzorku iz Upitnika	Valerij Jurešić, pročelnik, UO za kulturu, sport i tehničku kulturu	Izvršeno	

<b>6. MJERE PODUZETE U CILJU DALJNJEG RAZVOJA FINANCIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLA KOJE NISU NAVEDENE U PLANU USPOSTAVE I RAZVOJA ZA PROTEKLU GODINU</b>		
<b>Aktivnost</b>	<b>Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)</b>	<b>Napomena</b>
6.1.		

**B. PLAN USPOSTAVE I RAZVOJA FINANCIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLA ZA PRORAČUNSKU GODINU**

2015

<b>1. AKTIVNOSTI KOJE SE PLANIRAJU PODUZETI U CILJU RJEŠAVANJA NEDOSTATAKA UOČENIH PRILIKOM IZRADE GODIŠNJEG IZVJEŠĆA O SUSTAVU FINANCIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLA</b>			
<b>Planirane aktivnosti</b>	<b>Očekivani datum provedbe</b>	<b>Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)</b>	<b>Veza s komponentom financijskog upravljanja i kontrola</b>
1.1. U skladu sa zakonskim propisima, odnosno propisanom metodologijom izrade županijske razvojne strategije, prilikom izrade Razvojne strategije Primorsko-goranske županije 2015 - 2020. godine utvrditi rizike za strateške ciljeve.	31.12.2015.	Ljudevit Krpan, pročelnik, UO za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima	Upravljanje rizicima
<b>2. AKTIVNOSTI KOJE SE PLANIRAJU PODUZETI U CILJU RJEŠAVANJA NALAZA I PREPORUKA UNUTARNJE REVIZIJE</b>			
<b>Planirane aktivnosti</b>	<b>Očekivani datum provedbe</b>	<b>Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)</b>	<b>Veza s komponentom financijskog upravljanja i kontrola</b>
2.1. Definirati proceduru upravljanja imovinom (nekretninama) u Županiji s jasnim zadaćama upravnih tijela u pogledu ustrojavanja evidencija, planiranja i izvještavanja.	31.03.2015.	Branka Ivandić, pročelnica UO za gospodarenje imovinom i opće poslove	Kontrolno okruženje;

2.2.	Registar nekretnina staviti u funkciju svih upravnih tijela – predložiti odgovarajuće upute i okvir kojim će se definirati obaveze upravnih tijela i rokove provedbe radi popunjavanja Registra predviđenim podacima	31.03.2015.	Branka Ivandić, pročelnica UO za gospodarenje imovinom i opće poslove, sva ostala UT	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;
2.3.	Kod definiranja kapitalnih projekata obavezno sagledati sve troškove projekta (troškove pripreme, gradnje, troškove korištenja i održavanja objekata i sl.) a prema potrebi izraditi i odgovarajuće studije ( izvedivosti, CBA ili sl.)	kontinuirano	sva upravna tijela	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;
2.4.	Revidirati Uputu o vođenju investicijskih projekata u pravcu jačanja uloga voditelja projekata i projektnih timova s jasno definiranim ovlastima, odgovornostima i drugim obavezama (Kapitalne projekte pripremati, planirati i voditi sukladno standardima i najboljoj praksi EU )	31.03.2015.	Ljudevit Krpan, pročelnik, UO za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;
2.5.	Izvršiti detaljnu snimku stanja objekata (prostora) koje koriste ustanove u u pogledu zadovoljavanja propisanih standarda (pravilnika) iz djelatnosti (školstvo, zdravstvo, socijala)	31.12.2015.	Đulija Malatestinić, pročelnica, UO za zdravstvo; Dragica Marač, pročelnica UO za socijalnu politiku i mlade; Edita Stilin, pročelnica UO za odgoj i obrazovanje	Kontrolne aktivnosti;
2.6.	Osigurati odgovarajući revizorski trag da su analizirane stvarne potrebe, i planiranje potrebnih ulaganja u objekte/prostore/ koje koriste proračunski korisnici temeljiti na utvrđenim prioritetima za naredno trogodišnje razdoblje	31.12.2015.	Đulija Malatestinić, pročelnica, UO za zdravstvo; Dragica Marač, pročelnica UO za socijalnu politiku i mlade; Edita Stilin, pročelnica UO za odgoj i obrazovanje	Kontrolno okruženje;

2.7.	Sastavljati godišnji Program upravljanja i raspolaganja nekretninama kao pregled svih aktivnosti upravnih tijela	30.06.2015.	Branka Ivandić, pročelnica UO za gospodarenje imovinom i opće poslove	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti; Informacije i komunikacije
2.8.	Sastavljati Godišnje izvješće o provedbi Programa upravljanja i raspolaganja nekretninama od stane upravnih tijela	30.06.2015.	Branka Ivandić, pročelnica UO za gospodarenje imovinom i opće poslove	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti; Informacije i komunikacije
2.9.	Nadležni upravni odjeli trebaju uspostaviti odgovarajuće praćenje potrošnje energenata i vode po objektima u vlasništvu ili korištenju ustanova i povezivanje s postojećim bazama podataka REA Kvarner kao koordinatorom	31.12.2015.	Đulija Malatestinić, pročelnica, UO za zdravstvo; Dragica Marač, pročelnica UO za socijalnu politiku i mlade; Edita Stilin, pročelnica UO za odgoj i obrazovanje	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti; Informacije i komunikacije
2.10.	Dopuniti Odluku o uvjetima, načinu i postupku raspolaganja i upravljanja nekretninama u vlasništvu Primorsko-goranske županije na način da se razluči postupak raspolaganja nekretninama te korištenje nekretnina u vlasništvu Primorsko-goranske županije te isto ugraditi u ugovore	31.12.2015.	Branka Ivandić, pročelnica UO za gospodarenje imovinom i opće poslove	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;
2.11.	Analizirati i inicirati moguće usklađivanje i organiziranje rada osnovne škole F.K.Frankopan sukladno Državnom pedagoškom standardu i Odluci o donošenju mreže osnovnih i srednjih škola, učeničkih domova i programa obrazovanja	31.12.2017	Edita Stilin, pročelnica, UO za odgoj i obrazovanje	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti; Informacije i komunikacije
2.12.	U suradnji s UO za proračun, financije i nabavu nastaviti aktivnosti na uključivanju ustanova školstva u županijsku riznicu kao sveobuhvatnog sustava upravljanja financijama i podrške svim fazama proračunskog procesa sukladno planiranoj dinamici	31.12.2015	Edita Stilin, pročelnica, UO za odgoj i obrazovanje	Kontrolne aktivnosti;

2.13.	Izraditi zajedničke računovodstvene politike u vidu posebne upute školama, na temelju postojeće dobre prakse, a radi jednoobraznog postupanja i računovodstvenog evidentiranja škola, kao pretpostavka za prethodnu preporuku	31.12.2015	Edita Stilin, pročelnica, UO za odgoj i obrazovanje	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;
2.14.	Osigurati provedbu i unaprijediti predviđene kontrole u procesu praćenja i financiranja proračunskih korisnika od strane nadležnog upravnog tijela	31.12.2015	Edita Stilin, pročelnica, UO za odgoj i obrazovanje	Kontrolne aktivnosti;
2.15.	Obavezno zahtijevati dostavu Godišnjeg plana rada i financijskog plana VZ po usvajanju od strane Skupštine VZ, a također i Godišnjeg izvješća (za potrebe Župana)	31.05.2015.	Goran Petrc, pročelnik Ured županije,	Kontrolne aktivnosti; Informacije i komunikacije
2.16.	Projektni prijedlog Šapjane od regionalne važnosti, razraditi sukladno internim uputama za pripremu i vođenje projekata te pripremiti odgovarajući partnerski sporazum između dionika	31.03.2015.	Goran Petrc, pročelnik Ured županije,	Kontrolne aktivnosti;
2.17.	Definirati pokazatelje učinka na nivou Programa unapređenje turizma, te zatražiti od korisnika da definira/definirati pokazatelje učinkovitosti pojedine aktivnosti ili projekta, iste pratiti i analizirati kroz odgovarajuće baze podataka.	31.3.2015	Gerhard Lempl, pročelnik UO za turizam, poduzetništvo i ruralni razvoj	Kontrolne aktivnosti; Informacije i komunikacije
2.18.	Razmotriti mogućnost objedinjavanja javnog poziva za sve aktivnosti iz Programa unapređenje turizma u kojem nije definiran krajnji korisnik, a u uputama za prijavitelje razraditi uvjete, ciljane skupine, kriterije i dr. potrebno za svaku aktivnost	31.3.2015	Gerhard Lempl, pročelnik UO za turizam, poduzetništvo i ruralni razvoj	Kontrolno okruženje
2.19.	Ugovorima o sufinanciranju projekata/aktivnosti krajnjem korisniku precizirati namjenu i vrstu troškova koji se sufinancira te ostale obaveze u skladu sa specifičnostima pojedinog projekta kao cjeline (uključivo i mogućnost traženja instrumenata osiguranja za realizaciju projekta) te iste pojednostaviti.	30.6.2015	Gerhard Lempl, pročelnik UO za turizam, poduzetništvo i ruralni razvoj	Kontrolne aktivnosti; Informacije i komunikacije
2.20.	Sastavljati ili zatražiti od korisnika završna izvješća o realizaciji aktivnosti na godišnjoj osnovi odnosno po završetku projekta s ocjenom uspješnosti postavljenog cilja i svrhe s osvrtom na definirane pokazatelje	31.3.2015	Gerhard Lempl, pročelnik UO za turizam, poduzetništvo i ruralni razvoj	Kontrolne aktivnosti; Informacije i komunikacije

<b>2.21.</b>	S Ministarstvom turizma formalizirati način i rokove dostave podataka o prihodima temeljem koncesijskih ugovora za turističko zemljište kako bi se točno i pravovremeno planiralo namjensko trošenje sredstava	31.3.2015	Gerhard Lempl, pročelnik UO za turizam, poduzetništvo i ruralni razvoj	Informacije i komunikacije
<b>2.22.</b>	Revidirati Uputu o prikupljanju i ocjenjivanju projektnih prijedloga u Primorsko-goranskoj županiji i dosljedno je primjenjivati	31.3.2015	Ljudevit Krpan, pročelnik, UO za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;
<b>2.23.</b>	Predložiti izmjenu Pravilnika vizualnog identiteta projekata i aktivnosti financiranih sredstvima PGŽ (naročito čl.18)	31.3.2015	Goran Petrc, pročelnik Ured županije,	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;
<b>2.24.</b>	Predložiti stimulativne/represivne mjere za realizaciju/nerealizaciju dodatnih vlastitih izvora financiranja ustanova iz nadležnosti, kao i financiranja iz EU izvora	31.12.2015.	Valerij Jurešić, pročelnik, UO za kulturu, sport i tehničku kulturu	Kontrolno okruženje
<b>2.25.</b>	Certificirati savjetnika za pravne poslove za područje javne nabave te osigurati kontinuiranu stručnu pravnu pomoć ustanovama iz nadležnosti od strane istog	31.12.2015.	Valerij Jurešić, pročelnik, UO za kulturu, sport i tehničku kulturu	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;
<b>2.26.</b>	Definirati jedinstvenu proceduru davanja i praćenja koncesija na nivou Županije i sastavljati objedinjeni Plan i Izvješće kako to traži Zakon o koncesijama.	30.06.2015.	Krešimir Parat, pročelnik UO za proračun, financije i nabavu u suradnji s: Nada Milošević, pročelnica UO za pomorsko dobro, promet i veze, Đulija Malatestinić, pročelnica UO za zdravstvo	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;

2.27.	Definirati interni akt o davanju županijskih koncesija na pomorsko dobro prema vrstama pomorskog dobra i namjeni korištenja pri čemu naročito razraditi: gospodarske kriterije za izmjenu početnih iznosa koncesijske naknade, kriterije za namjenu i rokove korištenja koncesije, dodatne kriterije za ocjenu ponuda, postupanje i komunikaciju odgovornih osoba i tijela u Županiji za provedbu davanja koncesija na korištenje pomorskog dobra, odgovorna tijela i osobe zadužene za praćenje provedbe koncesija, naplatu prihoda te izvješća o provedbi koncesija i rokove dostave istih.	30.06.2015.	Nada Milošević, pročelnica, UO za pomorsko dobro, promet i veze	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;
<b>3. AKTIVNOSTI KOJE SE PLANIRAJU PODUZETI U CILJU RJEŠAVANJA NEDOSTATAKA UOČENIH PRILIKOM IZRADE IZJAVE O FISKALNOJ ODGOVORNOSTI</b>				
<b>Planirane aktivnosti</b>		<b>Očekivani datum provedbe</b>	<b>Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)</b>	<b>Veza s komponentom financijskog upravljanja i kontrola</b>
3.1.	Kroz Upute za izradu Proračuna za naredno proračunsko razdoblje zatražiti od svih upravnih tijela dokaz da su isti dostavili upute za izradu financijskih planova proračunskim korisnicima iz svoje nadležnosti	01.11.2015.	Krešimir Parat, pročelnik, UO za proračun, financije i nabavu	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti; Informacije i komunikacije
3.2.	Dodatno razraditi interni dokumentirani proces „Proračunsko planiranje i izvršavanje“ na način da se ugrade dodatne kontrole u proces, te izrade check liste putem kojih bi se osigurala provedba svih aktivnosti u procesu	01.05.2015.	Krešimir Parat, pročelnik, UO za proračun, financije i nabavu	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;
3.3.	Korigirati postojeći interni akt „Uputa o provođenju kontrole na licu mjesta kod krajnjih korisnika transfera iz Proračuna PGŽ“ na način da se uvede obveza provođenje kontrola na licu mjesta kod svih krajnjih korisnika za transfere jednake ili veće od 20.000,00 kn	15.05.2015.	Krešimir Parat, pročelnik, UO za proračun, financije i nabavu	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti; Informacije i komunikacije
3.4.	Tijekom 2015. godine provesti suštinsku kontrolu dostavljenih Izjava o fiskalnoj odgovornosti u prvoj polovici godini kako bi se na vrijeme stiglo reagirati u slučaju eventualnih propusta.	30.06.2015.	Svi pročelnici upravnih tijela	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti; Informacije i komunikacije

<b>4. AKTIVNOSTI KOJE SE PLANIRAJU PODOUZETI U CILJU RJEŠAVANJA NALAZA I PREPORUKA DRŽAVNOG UREDA ZA REVIZIJU</b>			
<b>Planirane aktivnosti</b>	<b>Očekivani datum provedbe</b>	<b>Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)</b>	<b>Veza s komponentom financijskog upravljanja i kontrola</b>
4.1.			
<b>5. DRUGE MJERE KOJE SE PLANIRAJU PODOUZETI U CILJU DALJNJEG RAZVOJA FINACIJSKOG UPRAVLJANJA I KONTROLA</b>			
<b>Planirane aktivnosti</b>	<b>Očekivani datum provedbe</b>	<b>Odgovorna osoba (funkcija, ustrojstvena jedinica)</b>	<b>Veza s komponentom financijskog upravljanja i kontrola</b>
5.1.	31.12.2015.	Krešimir Parat, pročelnik, UO za proračun, financije i nabavu; Edita Stilin, pročelnica UO za odgoj i obrazovanje	Kontrolno okruženje; Kontrolne aktivnosti;
5.2.			
Provesti sve potrebne pripremne aktivnosti vezano uz proširenje funkcionalnosti županijske riznice kod osnovnih i srednjih škola te učeničkih domova.			
Provesti sve potrebne pripremne aktivnosti vezano uz proširenje funkcionalnosti županijske riznice kod JU Priroda i JU Zavod za prostorno uređenje PGŽ.			

(potpis voditelja za financijsko upravljanje i kontrole)

(potpis čelnika korisnika proračuna i pečat)