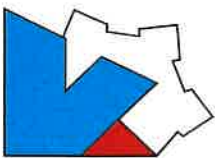


**AKCIJSKI PLAN ZA PROVEDBU
ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA
ZA TRGOVAČKA DRUŠTVA U VEĆINSKOM VLASNIŠTVU
JEDINICA LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA RAZDOBLJE OD 2023. DO 2024.GODINE**

Prosinac, 2022.



NAZIV TRGOVAČKOG DRUŠTVA: Vodovod i kanalizacija d.o.o.

OIB: 65617396824

Adresa: Gažanski trg 8, Karlovac

Osnivač: Grad Karlovac, Općina Draganić, Općina Lasinja

Pravni status: društvo s ograničenom odgovornošću

Djelatnost: skupljanje, pročišćavanje i opskrba vodom

Odgovorna osoba: Katarina Malenica, mag.oec, direktor

Na temelju članka 29. Društvenog ugovora direktorica trgovačkog društva Vodovod i kanalizacija d.o.o. Katarina Malenica, mag.oec, donosi Akcijski plan za provedbu antikorupcijskog programa za trgovačka društva u većinskom vlasništvu jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje od 2023. do 2024.godine.

OPĆE ODREDBE

Vodovod i kanalizacija d.o.o. je društvo s ograničenom odgovornošću čiji je osnivač Grad Karlovac, a članove Društva čine: Grad Karlovac, Općina Draganić i Općina Lasinja. Podatak o osnivačima je vidljiv i javno dostupan u sudskom registru te na mrežnim stranicama društva.

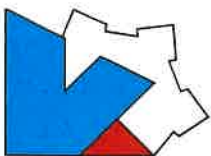
Vodovod i kanalizacija d.o.o. je sukladno Strategiji suzbijanja korupcije 2015.-2020. te dopunom koja se odnosi na period od 2021.-2030. i Antikorupcijskom programu za trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu (2019.-2020.) opredijeljeno za učinkovitu borbu protiv korupcije. Time pretpostavlja plan aktivnosti odnosno usmjeravanje vlastitih resursa na prevenciju pojavljivanja koruptivnog ponašanja.

Antikoruptivna politika je osnovni dokument kojim se propisuju i definiraju odgovornosti sektora i odjela Društva te svih zaposlenika i kojim se propisuju protokoli kojima se vrši sustavan nadzor nad prethodno utvrđenim rizičnim područjima unutar Društva, a u skladu s aktualnim propisima u Republici Hrvatskoj.

Vodovod i kanalizacija d.o.o. primjenjuje nultu stopu tolerancije prema korupciji i svim njenim oblicima te svojim zaposlenicima osigurava rad u okruženju koje je u potpunosti usklađeno s antikorupcijskim propisima i standardima.

NACIONALNI PROPISI

- Antikorupcijski program za trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu
- Zakon o radu
- Zakon o sprječavanju sukoba interesa
- Zakon o zaštiti prijavitelja nepravilnosti
- Strategija suzbijanja korupcije za razdoblje od 2015. do 2020.godine (NN 60/17)
- Strategija suzbijanja korupcije za razdoblje od 2021. do 2030.godine (NN 120/2021)
- Antikorupcijski program za trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu za razdoblje od 2015. do 2020.godine (NN 48/19)



INTERNI AKTI DRUŠTVA

- Plan poslovanja
- Strateški plan Društva 2021.-2025.
- Pravilnik o provedbi postupaka nabave
- Etički kodeks Društva
- Pravilnik p načinu imenovanja povjerljive osobe u postupku unutarnjeg prijavljivanja nepravilnosti
- Kolektivni ugovor za radnike u trgovačkom društvu Vodovod i kanalizacija d.o.o.
- Pravilnik o organizaciji i sistematizaciji poslova

CILJ I SVRHA ANTIKORUPTIVNE POLITIKE

Cilj Antikoruptivne politike je uspostava mehanizama koji će prepoznati, spriječiti i boriti se protiv korupcije kao društveno potpuno neprihvatljivog ponašanja i shodno tome uskladiti vlastite poslovne procese. Svrha Politike je definirati načela i smjernice kojim se Društvo služi za provedbu antikorupcijskih aktivnosti.

PODRUČJE PRIMJENE

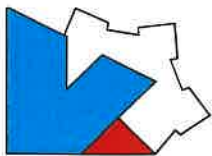
Antikorupcijska politika obuhvaća sve poslovne procese Društva i Društva koja se pripajaju kako bi se adekvatno moglo upravljati koruptivnim rizicima u sklopu poslovnih aktivnosti s ciljem zaštite ugleda i vjerodostojnosti pri svim poslovnim dionicima i nadležnim (nadzornim) tijelima. Sukladno definiranim i primjenjivim propisima iz područja antikorupcije, Društvo provodi vlastiti akcijski plan u cilju unapređenja antikorupcijskih mehanizama kroz edukaciju i jačanje integriteta zaposlenika na upravljačkim radnim mjestima te zaštitu zaposlenika i trećih strana koje prijavljuju nepravilnosti.

Antikoruptivna politika društva Vodovod i kanalizacija d.o.o. primjenjuje se na sve zaposlenike i ugovorne partnere, članove Uprave i Nadzornog odbora.

Svi zaposlenici moraju se pridržavati navedenih odredbi. Njihovo kršenje smatra se povredom obveza iz radnog odnosa.

DEFINICIJE I OPISI

Akcijski plan je dokument koji razrađuje ciljeve, mjere i aktivnosti za izvršenje antikorupcijskog programa, uz projekcije potrebnih financijskih sredstava za njegovu provedbu te rokove provedbe istih. Predstavlja sustavan nadzor provedbe i ocjene kvalitete navedene provedbe kako bi se utvrdilo da li je istu potrebno redefinirati ili je ista ispunila svrhu.



Antikorupcijski program za trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu je dokument Vlade Republike Hrvatske kojim se utvrđuju ciljevi i smjernice za izradu internih Akcijskih planova pojedinih trgovačkih društava u većinskom državnom vlasništvu kojima je cilj jačanje integriteta, odgovornosti i transparentnosti u radu, kao i stvaranje preduvjeta za sprječavanje korupcije na svim razinama.

Etički kodeks je interni akt društva kojim se utvrđuju interne vrijednosti i načela za provedbu visokih etičkih i moralnih pravila ponašanja koje svi zaposlenici članovi Uprave i Nadzornih odbora moraju primjenjivati u svom radu.

Izvešće o provedenim aktivnostima prema Akcijskom planu za provedbu antikorupcijskog programa za trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu (2021./2022.) je dokument Društva u kojem se navode provedene mjere i aktivnosti te konkretni nalazi i preporuke za dopunu, izmjenu ili prilagodbu antikoruptivne politike Društva.

Korupcija je svako odstupanje od postavljenih normi odnosno zloupotreba javnih ili službenih ovlasti s ciljem ostvarivanja osobnih probitaka ili probitaka povezanih osoba. Ono je svaki čin kojim se, suprotno javnom interesu, nedvojbeno krše moral i pravne norme te povrjeđuju temelji vladavine prava.

Koruptivna osoba u ovom smislu je svaka službena ili odgovorna osoba koja zlorabi položaj i ovlasti koje su joj povjerene, a koja radi osobne koristi ili koristi skupine kojoj pripada zanemari opći interes koji je dužna štiti obzirom na zakone.

Nepravilnosti su sve radnje koje se odnose na prevare, korupciju i ostale nezakonitosti i nepridržavanja internim propisima Društva.

Povjerenik za etiku je zaposlenik društva Vodovod i kanalizacija d.o.o. zadužen za primanje i rješavanje svih prigovora, pritužbi i prijava dostavljenih od strane zaposlenika ili trećih osoba.

Sukob interesa je situacija u kojoj je privatni interes zaposlenika i/ili povezanih osoba u suprotnosti s interesima Društva te gdje je postupanje protivno zakonskoj regulativi. Ono je naziv za situacije u kojima pojedinac koji obavlja određenu djelatnost dolazi u priliku da svojim postupcima i/ili odlukom pogoduje sebi ili sebi bliskim osobama, skupinama ili organizacijama, a na štetu interesa Društva i nadležnih osoba koje su joj ukazale povjerenje.

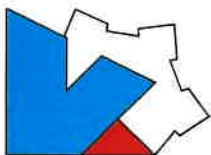
ANTIKORUPTIVNI MEHANIZMI

Vodovod i kanalizacija d.o.o. kao društvo koje je u većinskom vlasništvu jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave dužno je u cilju kontinuiranog provođenja i nadograđivanja antikoruptivnih mjera provoditi vlastite aktivnosti u cilju suzbijanja korupcije. Navedeno čini sukladno Strategiji sprečavanja korupcije i njenih pripadajućih akcijskih planova.

Osim kontinuirane provedbe i prilagodbe (nadogradnje) politike svrha najnovijeg strateškog okvira jest jačanje postojećih i stvaranje sustavnih rješenja za sprječavanje korupcije na svim razinama. Konačno, rezultat bi morao biti taj da podigne svijest o štetnosti korupcije te je učini društveno neprihvatljivom.

STRATEGIJA I AKCIJSKI PLANOVI

Republika Hrvatska donijela je Antikorupcijski program za trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu koji je usmjeren na jačanje antikorupcijskih standarada. Ciljevi, mjere i smjernice temelj



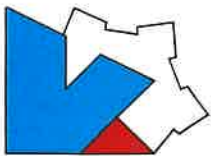
su izrade internih akcijskih planova društava u kojima su u određenim smjernicama konkretne aktivnosti kojima se nastoje postići postavljeni ciljevi. To čini kroz sljedeće opće ciljeve:

1. Povećanje integriteta, odgovornosti i transparentnosti u radu trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S kroz sljedeće mjere:
 - Intenziviranje unutarnjih i vanjskih nadzora poslovanja trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S i uspostavljanje transparentnih kriterija procjene efikasnosti poslovanja
 - Stvaranje jasnih pravila o imenovanjima članova upravnih i nadzornih odbora
 - Jačanje mehanizama sprječavanja sukoba interesa predsjednika i članova upravnih odbora trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S
 - Nadzor nad davanjem sponzorstava i donacija u trgovačkim društvima u većinskom vlasništvu JLP(R)S
2. Jačanje antikoruptivnih mehanizama u radu trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S kroz sljedeće mjere:
 - Jačanje integriteta zaposlenika i upravljačkih struktura
 - Jačanje transparentnosti trgovačkih društava
 - Zaštita osoba koje prijavljuju nezakonitosti i nepravilnosti
 - Jačanje kompetentnosti zaposlenika
3. Podizanje svijesti o štetnosti korupcije

ORGANIZACIJSKI USTROJ

Društvenim ugovorom o osnivanju društva s ograničenom odgovornošću, člankom 15. određeno je da Društvo ima Skupštinu, Nadzorni odbor i Upravu. Člankom 24. navedenog Ugovora definirano je da se uprava sastoji od jednog člana u osobi direktora. Unutarnje organizacijsko ustrojstvo definirano je Pravilnikom o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta te se sastoji od sektora i odjela.

Navedenim društvenim ugovorom definirano je da Skupština donosi odluku o odabiru i opozivu članova i tajnika Nadzornog odbora (čl.19) kao i to da se Nadzorni odbor sastoji od 5 članova od kojih 4 bira Skupština, a jednog zaposlenici. Svi zaposlenici se imaju pravo kandidirati i biti birani za člana Nadzornog odbora tajnim glasovanjem zaposlenika. Upravu društva (direktora) imenuje Nadzorni odbor temeljem provedenog Javnog natječaja. Članak 25. Društvenog ugovora propisuje uvjete koje kandidati moraju ispuniti, a koji nisu obuhvaćeni Zakonom o trgovačkim društvima.



VODEĆA NAČELA

Primarna načela kojima se društvo vodi pri uspostavi antikoruptivnih aktivnosti:

- **NAČELO NULTE TOLERANCIJE PREMA KORUPCIJI**

Društvo zabranjuje koruptivne radnje u svakom obliku, izravnom ili neizravnom. Društvo provodi svoje aktivnosti uz poštivanje vrijednosti integriteta, načela transparentnosti, sigurnosti, povjerenja, izbjegavanja sukoba interesa, antikoruptivnog ponašanja, održavanje visoke kvalitete usluga te poštivanja jednakosti i različitosti.

Zaposlenici društva plaćeni su za svoj rad te od ugovornih suradnika, klijenata ili trećih osoba ne primaju darove ili ponuđeni novac u svrhu provedbe ili izbjegavanja određene aktivnosti.

- **NAČELA NADZORA KOD RIZIČNIH POSLOVNIH PODRUČJA:**

Sustav unutarnje kontrole uspostavljen je organizacijom društva. Internim aktima definirane su ovlasti svakog sektora i odjela u društvu, a sistematizacijom opis poslova za svako radno mjesto i odgovornost svakog radnika. Kontrolni mehanizam također je uspostavljen kroz redovite godišnje revizije financijskog poslovanja od strane unutarnje kontrole Grada Karlovca kao osnivača društva Vodovod i kanalizacija d.o.o. i od strane neovisnih vanjskih revizora. Uspostavljen je sustav upravljanja rizicima i registar rizika.

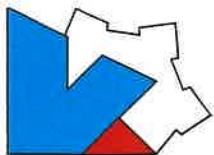
Društvo nema ljudskih potencijala za samostalnu unutarnju reviziju. Grad Karlovac, kao većinski vlasnik, prema planu obavlja godišnju unutarnju reviziju poslovnih procesa za koje unutarnji revizor procijeni da su najrizičniji i najpodložniji riziku zloupotrebe. Rok definiran za provedbu aktivnosti je 31.03.2023. i 31.03.2024. Potreba za uspostavljanje i/ili jačanje tzv. revizijskih resursa nije primjenjiva temeljem Zakona o reviziji i Pravilniku o unutarnjoj reviziji u javnom sektoru.

Unaprjeđenje sustava unutarnjih kontrola svodi se na implementaciju samoprocjene procesa rada i organizacije. Društvo u ovom dijelu sastavlja i predaje Izjavu o fiskalnoj odgovornosti. Rok provedbe definiran je do 31.03.2023. i 31.03.2024., a odgovornost snosi Uprava društva i voditelj sektora financija, računovodstva i komercijale.

- **DONACIJE I SPONZORSTVA , UGOVORNI SURADNICI, UPRAVLJANJE IMOVINOM, ZAPOŠLJAVANJE**

Društvo Vodovod i kanalizacija d.o.o. ne odobrava sponzorstva čiji je cilj pribavljanje povoljnijih poslovnih uvjeta. Transparentnim postupkom provedbe samog natječaja za dodjelu financijskih sredstava te finalnim postupkom bodovanja i odabira adekvatnih pojedinaca, organizacija i ostalih udruga osigurano je sprječavanje koruptivnih postupaka. Podaci o sponzorstvima i donacijama objavljuju se na mrežnim stranicama društva, a za kompletan proces je odgovorna Uprava društva i stručnjak za odnose s javnošću.

Društvo uspostavlja ugovorne odnose s dobavljačima, konzultantima i poslovnim partnerima na temelju procjene njihove stručnosti i poslovnog integriteta te sukladno Zakonu o javnoj nabavi ili internom Pravilniku ili Aktu društva ukoliko Zakon o javnoj nabavi nije primjenjiv. Postupak javne nabave zajedno s pratećom i propisanom dokumentacijom objavljuje se na mrežnim stranicama društva, kao i godišnji planovi prihoda i rashoda. Također se javno objavljuje i plan nabave te



registar ugovora. Odgovornost za ugovorne odnose snosi Uprava društva, voditelj sektora financija, računovodstva i komercijale te voditelj odjela nabave.

Društvo pokretnom i nepokretnom imovinom upravlja pažnjom dobrog gospodara.

- ETIČKI KODEKS

Društvo je Etičkim kodeksom iz 2021.godine propisalo načela, smjernice i zahtjeve koji se odnose na zakonito, etično i profesionalno poslovanje sa svim osobama i subjektima s kojima je u doticaju. Sva navedena načela i principi Etičkog kodeksa društva u službi su podizanja standarda u svakodnevnom poslovanju te se na unaprjeđenju usvojenih načela kontinuirano radi. Od svojih zaposlenika društvo očekuje adekvatno postupanje, a ono koje je potpuno protivno smatra se teškom povredom obveza radnog odnosa definiranog ugovorom o radu.

Društvo je imenovalo Povjerenika za etiku, osobu zaduženu za primanje pritužbi zaposlenika, građana i drugih osoba u vezi s nemoralnim i možebitno koruptivnim ponašanjem zaposlenika, ali zaduženu i za promoviranje etičkih načela i postupanja u međusobnim odnosima zaposlenika i odnosa prema građanima te korisnicima usluga. Imenovanje etičkog povjerenika objavljeno je na mrežnim stranicama društva.

Za navedeno načelo odgovornost snosi Uprava društva te voditelj pravnih, kadrovskih i općih poslova.

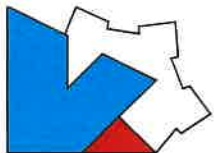
- TRANSPARENTNOST

Jačanje transparentnosti trgovačkih društava provodi se slijedeći nekoliko smjernica. Vodovod i kanalizacija d.o.o. obveznik je provedbe Zakona o pravu na pristup informacijama na način da fizičkim i pravnim osobama osigurava jednostavan pristup informacijama te ponovnu upotrebu informacija.

Do kraja svake godine društvo objavljuje kalendar važnih događaja. Na mrežnim je stranicama društva objavljena i misija i vizija te opći i/ili posebni ciljevi društva. Ona proaktivno objavljuje brojne informacije utvrđene Zakonom o pravu na pristup informacijama. U potonju kategoriju spadaju objave Općih akata, cjenika, načini ostvarivanja usluga, informacije o radu, o financiranju, strategije, planovi i izvješća te ostale sukladno čl.10.Zakona o pravu na pristup informacijama. Za navedeno je odgovorna Uprava društva te stručnjak za odnose s javnošću, definiran je i službenik za informiranje. On/ona je mjerodavna osoba za rješavanje prava na pristup informacijama te obavljanje poslova pojedinačnih zahtjeva i redovitog objavljivanja informacija.

Sloboda odlučivanja o načinu provođenja postupaka zapošljavanja i odabira zaposlenika provodi se kroz natječaje za zapošljavanje. Društvo kao javni isporučitelj prema Zakonu o vodnim uslugama (NN 66/19) čl.28 je obveznik raspisivanja natječaja za zapošljavanje. Pored sistematizacije radnih mjesta s jasno vidljivim brojem izvršitelja za pojedino radno mjesto te uvjeta koji zaposlenici moraju ispunjavati, društvo uređuje i način oglašavanja slobodnih radnih mjesta, kako bi ona bila dostupna pod jednakim uvjetima. Odgovornost provedbe ove aktivnosti snosi Uprava društva i voditelj sektora pravnih, kadrovskih i općih poslova. Pravilnik o sistematizaciji radnih mjesta donesen je 2022.godine, a po potrebi se dopunjava zasebnim Odlukama Uprave.

Vodovod i kanalizacija d.o.o. dužno je sastavljati svoja financijska izvješća u skladu sa standardima financijskog izvješćivanja, posebnim propisima, Zakonu o računovodstvu te Zakonom o trgovačkim društvima paralelno vodeći računa o suvremenim međunarodnim tendencijama u financijskom izvješćivanju i o zahtjevima tržišta. Društvo svoja izvješća objavljuje u Glasniku grada Karlovca i na



službenog web stranici i to: financijsko izvješće i izvješće o poslovanju te odluke Skupštine i Nadzornog odbora. Odgovornost preuzima voditelj sektora financija, računovodstva i komercijale.

SUKOB INTERESA

Sukob interesa kod nositelja najvećih odgovornosti unutar trgovačkog društva pod posebnim je povećalom unutarnjih i vanjskih promatrača zbog najveće mogućnosti djelovanja u sukobu interesa poradi najvećih ovlasti. Preuzimanje odgovornosti svodi se na ovjeravanje Izjave o nepostojanju sukoba interesa pod materijalnom i kaznenom odgovornošću. Izjave se uzimaju kontinuirano, u sklopu svake nastupljene promjene ili započete aktivnosti.

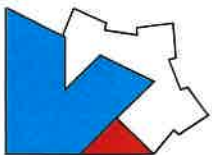
Članovi Uprave odnosno direktor, nisu/nije u mogućnosti obavljati poslove koji pripadaju predmetu poslovanja Društva bez suglasnosti Nadzornog odbora. Također propisano člankom 31. Društvenog ugovora je da direktor ne može biti član uprave ili nadzornog odbora u drugom društvu koje se bavi predmetima iz poslovanja društva u kojem je na funkciji direktora. Člankom 32. je posebno naglašeno da direktor mora voditi poslove s pozornošću urednog i savjesnog gospodarstvenika i čuvati poslovnu tajnu Društva. U sklopu svakog izvješća o poslovanju Društva je i Izjava o odgovornosti Uprave.

Zaposlenicima koji su temeljem analize i procjene radnih mjesta ocijenjena visokom ocjenom osjetljivosti na korupciju uvedena je obveza potpisivanja Izjave o povjerljivosti i nepristranosti. Izjava kojom zaposlenici potvrđuju da su u prethodnoj godinu svoje poslove obavljali u skladu s važećim zakonskim propisima te da će u tekućoj godini postupati u skladu s njima potpisuje se početkom svake godine, a najkasnije do 31.siječnja. Na samoj izjavi navedena je i osoba odgovorna za provjeru vjerodostojnosti izjave koja provjerava i postoje li okolnosti koje utječu na nepristranost i koje su posljedice u odnosu na odluku koja je donesena u okolnostima u kojima nije osigurana nepristranost. Odgovornost provedbe ove antikoruptivne aktivnosti snosi voditelj sektora pravnih, kadrovskih i općih poslova.

KOMPETENCIJE ZAPOSLENIKA

Društvo jednom godišnje utvrđuje probleme u pojedinoj organizacijskoj strukturi te provodi testiranje znanja radnika. Identifikacijom problema koji se događaju i testiranjem razine znanja zaposlenika na područjima identificiranih slabosti, a sa svrhom da se utvrdi poznavanje sustava, stvara se povoljna predispozicija za razvoj, poboljšanje i povećanja znanja zaposlenika. Mjeru provode voditelji sektora i odjela u Društvu.

Društvo planira provoditi specijaliziranu poduku zaposlenika kontinuirano i po potrebi kako bi se izgradila potpuna etička i stručna kompetentnost koristeći unutarnje potencijale za edukaciju. Predviđeno je provođenje edukacija iz sljedećih područja: etika, pristupanje informacijama, financijsko upravljanje, unutarnji nadzor i kontrola, javna nabava, zaštita oštećenika i osoba koje u dobroj vjeri prijavljuju korupciju. Navedene teme obrađuju se kroz radionice, sastanke, edukativne materijale i online seminare, webinare i ostale možebitne dostupne kanale edukacije.



SUSTAV PRIJAVLJIVANJA NEPRAVILNOSTI

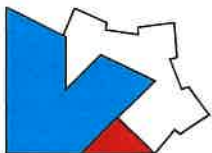
Kako bi se stvorio učinkovit sustav prijavljivanja nepravilnosti uspostavljanjem mehanizama putem kojeg nepravilnosti, prijevare i sumnje na korupciju mogu biti prijavljene, društvo je donijelo Pravilnik o postupku prijavljivanja nepravilnosti te je imenovala i povjerljivu osobu. Proces prijavljivanja nepravilnosti definiran je u *Pravilniku o načinu imenovanja povjerljive osobe i postupku unutarnjeg prijavljivanja nepravilnosti*. Organizacija i poslovanje se kontinuirano usklađuje – donose se interni aktovi u svrhu uspostavljanja unutarnjih kanala, a sukladno predviđenim zakonskim obvezama (Zakon o zaštiti prijavitelja, NN 17/19). Odgovornost kod sustava prijavljivanja nepravilnosti snosi Uprava društva i voditelj sektora pravnih, kadrovskih i općih poslova.

AŽURIRANJE

Odredbe Antikoruptivne politike revidiraju se jednom godišnje sukladno redovnim praćenjima provedbe Politike i definiranih aktivnosti.

Vrijednosti i pravila za prevenciju korupcije i osiguranje profesionalnog ponašanja implementirani su u akte Društva.

Odgovornost za praćenje i ažuriranje u navedenom smislu ima Sektor pravnih, kadrovskih i općih poslova Vodovoda i kanalizacije d.o.o., Karlovac.



AKCIJSKI PLAN ZA PROVEDBU ANTIKORUPCIJSKOG PROGRAMA ZA TRGOVAČKA DRUŠTVA U VEĆINSKOM VLASNIŠTVU JEDINICA LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE ZA RAZDOBLJE OD 2023. DO 2024. GODINE.

Društvo je za 2023./2024. godinu utvrdilo provedbu aktivnosti u sklopu akcijskog plana za provedbu antikoruptivne politike.

CILJ 1. POVEĆANJE INTEGRITETA, ODGOVORNOSTI I TRANSPARENTNOSTI U RADU TRGOVAČKIH DRUŠTVA 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.

1.1.1. IZVJEŠĆA

Aktivnost: Izrada financijskih izvješća u skladu sa svim relevantnim propisima i standardima.

Pokazatelj provedbe:

Izvješće o poslovanju	Do 30.04.2023., 30.04.2024.
Odluka Nadzornog odbora	Do 30.04.2023.
Odluka Skupštine	Do 30.06.2023.
Glasnik Grada Karlovca	Po usvajanju
Mrežna stranica Društva	Po usvajanju

Potrebna sredstva: nisu potrebna.

Nositelj i sunositelj provedbe: Voditelj sektora financija, računovodstva i komercijale

1.1.2. VLASNIČKA STRUKTURA

Aktivnost: Sukladno čl.10 ZPPI objaviti popis članova skupštine koji predstavljaju vlasnike društva. U slučaju promjene, nastala promjene se jednako objavljuje u roku 5 radnih dana od nastale promjene.

Pokazatelj provedbe: Podatak o osnivačima vidljiv je na i javno dostupan u sudskom registru i javno je dostupan na mrežnim stranicama društva.

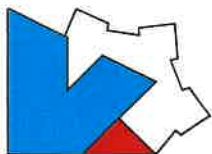
1.1.3. FINACIJSKO UPRAVLJANJE I SUSTAV UNUTARNJIH KONTROLA

Aktivnost: Uspostavljanje sustava unutarnjih kontrola i praćenja usklađenosti poslovanja, upravljanje rizicima;

Procjenjivanje i praćenje rizika u odnosu na poslovne ciljeve te poduzimanje mjera za smanjenje rizika;

Uspostavljanje kontrole koja uključuje pisana pravila, procedure, postupke i druge mjere radi smanjenja rizika na prihvatljivu mjeru.

Rok provedbe: Kontinuirano.



Pokazatelj provedbe: Sustav unutarnje kontrole uspostavljen je organizacijom društva. Internim aktima definirane su ovlasti svakog pojedinog sektora i odjela u društvu, a sistematizacijom opis poslova za svako radno mjesto i odgovornost svakog radnika. Kontrolni mehanizam uspostavljen je kroz redovne godišnje unutarnje revizije financijskog poslovanja i od strane nezavisnih vanjskih revizora. Uspostavljen je sustav upravljanja rizicima i registar rizika.

Unutarnja revizija financijskog poslovanja	Kontinuirano, minimalno dvaput godišnje
Vanjska revizija financijskog poslovanja	31.03.2023. 31.03.2024.

Potrebna sredstva: Nisu potrebna.

Nositelj i sunositelj provedbe: Voditelj sektora financija, računovodstva i komercijale, Sektor pravnih, kadrovskih i općih poslova

1.1.4. UNAPRJEĐENJE FUNKCIONIRANJA SUSTAVA UNUTARNJIH KONTROLA

Aktivnost: Sastavljanje i predaja Izjave o fiskalnoj odgovornosti

Izjava o fiskalnoj odgovornosti	31.03.2023., 31.03.2024.
---------------------------------	--------------------------

Potrebna sredstva: Nisu potrebna sredstva

Nositelj i sunositelj provedbe: Uprava Društva, Voditelj sektora financija, računovodstva i komercijale

1.1.5. GODIŠNJI PLANOVI RADA

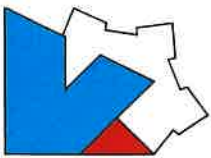
Aktivnost: Godišnji plan poslovanja, Godišnji plan nabave

Plan poslovanja	Do 31.12.2023., 31.12.2024.
Plan nabave	Do 31.12.2023., 31.12.2024.
Plan radionica i edukacija	Do 31.12.2023., 31.12.2024.

Pokazatelj provedbe: Godišnji plan prihoda i rashoda, Godišnji plan nabave

Potrebna sredstva: Nisu potrebna sredstva

Nositelj i sunositelj provedbe: Uprava Društva, Voditelj sektora financija, računovodstva i komercijale, Sektor pravnih, kadrovskih i općih poslova



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

1.2.1. UNUTARNJE ORGANIZACIJSKO USTROJSTVO KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Aktivnost: Društvenim ugovorom o osnivanju društva s ograničenom odgovornošću, čl.15, određeno je da Društvo ima Skupštinu, Nadzorni odbor i Upravu Člankom 24. navedenog Ugovora definirano je da se Uprava sastoji od jednog člana u svojstvu direktora.

Unutarnje organizacijsko ustrojstvo je definirano Pravilnikom o organizaciji i sistematizaciji poslova koji se ažurira prema potrebi odnosno provedenoj promjeni.

Potrebna sredstva: nisu potrebna.

Nositelj i sunositelj provedbe: Skupština Društva, Voditelj sektora pravnih, kadrovskih i općih poslova

Pokazatelj provedbe: Ugovor o osnivanju Društva i njegove pripadajuće izmjene i/ili dopune, Pravilnik o organizaciji i sistematizaciji poslova i njegove izmjene i/ili dopune

1.2.2. IZBOR ILI IMENOVANJE ČLANOVA NADZORNOG ODBORA I NEIZVRŠNIH DIREKTORA

Aktivnost: Društvenim ugovorom o osnivanju u čl.19 definirano je da Skupština donosi odluku o izboru i opozivu članova i tajnika Nadzornog odbora.

Potrebna sredstva: nisu potrebna.

Nositelj i usnositelj provedbe: Skupština Društva, Voditelj pravnih, kadrovskih i općih poslova

Pokazatelj provedbe: Ugovor o osnivanju Društva i njegove pripadajuće izmjene i/ili dopune, Pravilnik o organizaciji i sistematizaciji poslova i njegove izmjene i/ili dopune

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

1.3.1. SUKOB INTERESA ČLANOVA NADZORNOG ODBORA

Aktivnost: Pohraniti, ažurirati i objaviti Izjavu o (ne)postojanju sukoba interesa

Potrebna sredstva: nisu potrebna sredstva.

Nositelj i sunositelj provedbe: Voditelj sektora financija, računovodstva i komercijale i Voditelj odjela nabave

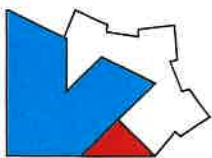
Pokazatelj provedbe: Program mjera rada članova Nadzornog odbora , Izjava sukladno Zakonu o javnoj nabavi o obavljanju upravljačkih poslova ili vlasništvu poslovnog udjela, dionica ili nekog drugog prava

1.3.2. SUKOB INTERESA ČLANOVA UPRAVE

Aktivnost: Člankom 31.Društvenog ugovora definirano je da Uprava (direktor) ne može bez suglasnosti Nadzornog odbora za svoj ni za tuđi račun obavljati poslove koji ulaze u predmet poslovanja društva te da ne može biti član uprave ili nadzornog odbora u drugom društvu koje se bavi poslovima iz predmeta poslovanja Društva

Potrebna sredstva: nisu potreba sredstva

Nositelj i sunositelj provedbe: Skupština Društva, Voditelj sektora financija, računovodstva i komercijale i Voditelj odjela nabave



Pokazatelj provedbe: Izjava sukladno Zakonu o javnoj nabavi o obavljanju upravljačkih poslova ili vlasništvu poslovnog udjela, dionica ili nekog drugog prava, Izjava o odgovornosti Uprave u sklopu Izvješća o poslovanju Društva

1.3.3. VRIJEDNOSTI I PRAVILA ZA PREVENCIJU KORUPCIJE I OSIGURANJE PROFESIONALNOG PONAŠANJA

Aktivnost: Implementacija pravila za sprječavanje korupcije i osiguranje profesionalnog ponašanja u akte Društva

Potrebna sredstva: nisu potrebna sredstva

Nositelj i sunositelj provedbe: Uprava Društva, Voditelj sektora pravnih, kadrovskih i općih poslova

Pokazatelj provedbe: Kolektivni ugovor, Etički kodeks, Pravilnik o sponzoriranju i donacijama

1.3.4. IZJAVA O NEPOVJERLJIVOSTI I NEPRISTRANOSTI

Aktivnost: Obveza potpisivanja izjave o nepovjerljivosti i nepristranosti od strane zaposlenika zaposlenih na radnim mjestima s, analizom predviđenim, mjestima s visokom stopom rizika na korupciju uz navođenje osobe koja je zadužena za provjeru vjerodostojnosti izjave

Potrebna sredstva: nisu potrebna.

Nositelj i sunositelj provedbe: Voditelj sektora pravnih, kadrovskih i općih poslova

Pokazatelj provedbe: Izjava o povjerljivosti i nepristranosti

Status prethodnog razdoblja: provedeno

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

1.4.1. OBJAVA PODATAKA O SPONZORSTVIMA I DONACIJAMA

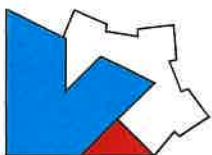
Aktivnost: objava podataka o dodijeljenim sponzorstvima i donacijama jednom godišnje. Podaci moraju sadržavati: korisnik sredstava ili usluga (naziv i OIB za pravne osobe), datum donacije, iznos odnosno procijenjeni iznos, opis.

Izvješće o izvršenim donacijama i sponzorstvima	31.12.2023. 31.12.2024.
---	----------------------------

Potrebna sredstva: nisu potrebna.

Nositelj i sunositelj provedbe: Uprava Društva, Stručnjak za odnose s javnošću

Pokazatelj provedbe: Izvješće o izvršenim donacijama i sponzorstvima, Bruto bilanca Društva



CILJ 2. JAČANJE ANTIKORUPTIVNIH MEHANIZAMA U RADU TRGOVAČKIH DRUŠTAVA U VEĆINSKOM VLASNIŠTVU JLP(R)S

Mjera 2.1. Jačanje integriteta zaposlenika i upravljačkih struktura

Smjernice za aktivnosti: Etički kodeks, Povjerenik za etiku, Unaprjeđenje integriteta

Potrebna sredstva: nisu potrebna.

Pokazatelj provedbe: Usvajanje, primjena i objava Etičkog kodeksa i Odluke o imenovanju povjerenika za etiku na mrežnim stranicama Društva, predaja Izjave o fiskalnoj odgovornosti

Nositelj i sunositelj provedbe: Uprava Društva, Voditelj sektora pravnih, kadrovskih i općih poslova, Voditelj sektora financija, računovodstva i komercijale

Mjera 2.2. Jačanje transparentnosti trgovačkih društava

Smjernice za aktivnosti: Kalendar važnih događaja, projekcija misije, vizije i ciljeva Društva, objava informacija vezanih uz postupke javne nabave, objava ostalih informacija prema ZPPI, uređenje postupka zapošljavanja, imenovanje službenika za informiranje

Potrebna sredstva: nisu potrebna.

Pokazatelj provedbe: objave navedenih aktivnosti na mrežnim stranicama i oglasnim pločama Društva u obliku Odluka

Objave financijskih izvještaja	30.06.2023.	30.06.2024.
	31.12.2023.	31.12.2024.
Godišnji plan nabave	31.12.2023.	31.12.2024.

Nositelj i sunositelj provedbe: Uprava Društva, Stručnjak za odnose s javnošću, Voditelj sektora financija, računovodstva i komercijale, Voditelj odjela nabave, Voditelj sektora pravnih, kadrovskih i općih poslova, Stručnjak za ljudske resurse

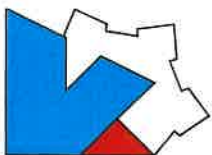
Mjera 2.3. Zaštita osoba koje prijavljuju nezakonitosti i nepravilnosti

Aktivnost: utemeljiti sustav prijavljivanja nepravilnosti kroz imenovanje povjerljive osobe i objave e-adrese za zaprimanje prijava.

Potrebna sredstva: nisu potrebna.

Pokazatelj provedbe: Donesen Pravilnik o postupku prijavljivanja nepravilnosti i imenovanje povjerljive osobe.

Nositelj i sunositelj provedbe: Uprava Društva, Voditelj sektora pravnih, kadrovskih i općih poslova



Mjera 2.4. Jačanje kompetentnosti zaposlenika

2.4.1. Razina znanja zaposlenika

Aktivnost: identifikacija i testiranje znanja zaposlenika u cilju poboljšanja sustava i povećanja znanja zaposlenika. Radi ostvarenja mjere Odlukom se direktora Društva uvodi obveza voditelja sektora da u okviru svoje organizacijske jedinice na kraju kalendarske godine procijene eventualne nastale probleme i utvrde da li je uzrok nepoznavanje sustava. Sukladno tome, utvrđivat će se potreba za dodatnom edukacijom djelatnika.

Potrebna sredstva: nisu potrebna za internu edukaciju.

Pokazatelj provedbe: testni upitnici za provjeru razine znanja radnika, izvješća o edukaciji i provedenom testiranju

Testiranje zaposlenika	31.12.2023., 31.12.2024.
------------------------	--------------------------

Nositelj i sunositelj provedbe: Voditelji sektora i odjela u Društvu

2.4.2. Etička kompetentnost zaposlenika

Aktivnost: specijalizirana poduka zaposlenika u cilju izgradnje etičke kompetentnosti. Korištenje unutarnjih potencijala za edukaciju zaposlenika.

Potrebna sredstva: nisu potrebna

Pokazatelj provedbe: izvješće voditelja pojedinog sektora

Nositelj i sunositelj provedbe: Povjerenik za etiku, Voditelji sektora i odjela u Društvu

2.4.3. Donošenje planova edukacije

Aktivnost: Društvo je donijelo plan edukacija za 2023.godinu svrstan po temama edukacija unutar svakog pojedinog sektora. Shodno potrebama, a prema mišljenju voditelja sektora, djelatnici će biti upućivani na navedene seminare i radionice, uživo ili hibridno.

Potrebna sredstva: nisu potrebna.

Pokazatelj provedbe: izvješća voditelja sektora o održanoj edukaciji

Nositelj i sunositelj provedbe: Voditelji sektora i odjela u Društvu, Stručnjak za ljudske resurse

Navedeni akcijski plan za provedbu Antikorupcijskog programa za trgovačka društva u većinskom vlasništvu jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje od 2023. do 2024. na snagu stupa 01.01.2023.godine.

Karlovac, prosinac 2022.

Direktor:
Katarina Malenica, mag.oec.


VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o.
KARLOVAC