

Obveznik Javna ustanova „Park prirode Velebit“

IZVJEŠĆE O OTKLONJENIM SLABOSTIMA I NEPRAVILNOSTIMA

ZA PRORAČUNSKU GODINU 2016.

Naziv područja: IZVRŠAVANJE PRORAČUNA/FINANCIJSKOG PLANA					
1. Pitanje iz Upitnika gdje je uočena slabost i nepravilnost: 23 i 24					
1.1. Opis slabosti i nepravilnosti s analizom uzroka:					
<p>Ne postoji jasna procedura naplate prihoda i nisu poduzete sve potrebne mjere za potpunu naplatu vlastitih prihoda. Na uzorku od 10% nenaplaćenih dospjelih potraživanja nema dokaza o poduzetim radnjama za naplatu. Naime, radi se o dugovanjima s vrlo malim iznosima, o čemu se kupci periodično obavijeste slanjem obavijesti o stanju dugovanja, a najčešće se radi o stalnim kupcima s lokalnog područja koji zbog otežane naplate svojih prihoda kasne s plaćanjima prema nama. Ustanova će u skladu sa zakonskim propisima u propisanom roku usvojiti pisanu proceduru naplate prihoda.</p>					
1.2. Akcijski plan otklanjanja slabosti i nepravilnosti s popisom potrebnih aktivnosti i očekivanim datumom otklanjanja slabosti i nepravilnosti					
Aktivnost	Očekivani datum otklanjanja	Odgovorna osoba	Realizacija	Obrazloženje za nerealizirane/djelomično realizirane aktivnosti	Novi očekivani datum otklanjanja
1.2.1. Usvajanje procedure naplate prihoda	31. ožujka 2016.	Ivana Maras, ravnateljica	31.05. 2016.	Nismo slali opomene i požurnice jer tijekom 2016. nismo imali nenaplaćena potraživanja	
1.2.2. Slanje opomena i požurnica		Marija Frketić administrivni referent,	Tijekom 2106. nije bilo		
1.2.3. Pokretanje ovršnih postupaka	30. lipnja 2016.. godine	Matilda Kruljac - racunovodstvo	neaplaćenih potraživanja		
2. Pitanje iz Upitnika gdje je uočena slabost i nepravilnost: 30. i to sve od 30.1-30.7.					
2.1. Opis slabosti i nepravilnosti s analizom uzroka:					
<p>Prilikom isporuke robe/obavljanja usluga/izvođenja radova obavljaju se osnovne provjere prije izvršenja plaćanja, međutim nisu se vodile kontrolne liste sa svim potrebnim provjerama. Vrijedi za sva pitanja od rednog broja 301. do 30.7.; sl. kao kod pitanja pod brojem 51. i 52.</p>					
2.2. Akcijski plan otklanjanja slabosti i nepravilnosti s popisom potrebnih aktivnosti i očekivanim datumom otklanjanja slabosti i nepravilnosti					
Aktivnost	Očekivani datum otklanjanja	Odgovorna osoba	Realizacija	Obrazloženje za nerealizirane/djelomično realizirane	Novi očekivani datum otklanjanja

				aktivnosti	
2.2.1. Početi popunjavati kontrolne liste za sve nabave 2.2.2. Popunjene liste potpisuje i odobrava odgovorna osoba, ravnateljica	Najkasnije do 30. lipnja 2015. godine	Ravnateljica, odnosno osobe koje prate provedbu određenog ugovora/nabave	Kontrolne liste smo počeli popunjavati, te popunjene potpisivati od ožujka 2016. godine		
3. Pitanje iz Upitnika gdje je uočena slabost i nepravilnost: 51 i 52					
3.1. Opis slabosti i nepravilnosti s analizom uzroka:					
Slabosti i nepravilnosti iz pitanja pod red. br. 51. i 52. proizlaze, prije svega, iz neprovođenja svih potrebnih provjera, odnosno nepostojanja kontrolnih lista te nepostojanja izvještaja o obavljenoj ili izvršenoj usluzi. Iznimno, na zahtjev izvođača radova, izvršitelja usluge ili dobavljača robe izdaje se pisana potvrda o izvršenim radovima, uslugama ili dostavljenoj robi. Nije formalno propisan izgled pisanog odobrenja ili potvrde o izvršenju ili dostavi.					
3.2. Akcijski plan otklanjanja slabosti i nepravilnosti s popisom potrebnih aktivnosti i očekivanim datumom otklanjanja slabosti i nepravilnosti					
Aktivnost	Očekivani datum otklanjanja	Odgovorna osoba	Realizacija	Obrazloženje za nerealizirane/ djelomično realizirane aktivnosti	Novi očekivani datum otklanjanja
1.2.1. Voditi sve kontrolne liste 1.2.2. Propisati vrstu pisanog odobrenja (primka, otpremnica ili drugi dokument) ili potvrde o izvršenju radova ili usluge. 1.2.3. Popunjene liste potpisuje i odobrava odgovorna osoba, odnosno ravnateljica	Najkasnije do 30. lipnja 2015. godine	[Ravnatelj i računovodstvo	Kontrolne liste smo počeli popunjavati, te popunjene potpisivati od ožujka 2016. godine		

