

Obveznik: OPATIJA 21 d. o. o. za izgradnju i upravljanje nekretninama i parkiralištima

**UPITNIK O FISKALNOJ ODGOVORNOSTI ZA TRGOVAČKA DRUŠTVA I DRUGE PRAVNE OSOBE UTVRĐENE U
REGISTRU TRGOVAČKIH DRUŠTAVA I DRUGIH PRAVNIH OSOBA OBVEZNIKA DAVANJA IZJAVE O FISKALNOJ
ODGOVORNOSTI ZA 2016. GODINU**

Redni broj	Pitanje	Odgovor				Referenca ¹
		N/P	DA	NE ²	DJELOMIČNO ³	
IZVRŠAVANJE						
1.	Poduzete su sve potrebne mjere za potpunu naplatu prihoda iz poslovnih aktivnost trgovačkog društva		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik - referenca br 1.
2.	Isplata sredstava temeljila se na vjerodostojnoj dokumentaciji		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik – referenca br. 2.

¹ Stupac Referenca se ne popunjava već su u njemu dane upute koja je vrsta dokaza podloga za davanje odgovora na pitanje

² Za svaki negativan odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

³ Za svaki djelomično potvrđan odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

3.	Pratilo se i kontroliralo namjensko isplaćivanje donacija i sponzorstava do krajnjeg korisnika te korištenje istih	x				N/P - Tijekom 2016. godine nije bilo isplaćenih donacija.
4.	Prilikom isporuke opreme/izvođenja radova obavljene su sve potrebne provjere					Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik - referenca br 4.
4.1.	Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni na način utvrđen ugovorom		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik - referenca br 4.
4.2.	Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni u skladu sa vremenskim rokovima iz ugovora		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik - referenca br 4.
4.3.	Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni u skladu sa zahtjevima količine i kvalitete iz ugovora		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik - referenca br 4.
4.4.	Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni na lokacijama koje su navedene u ugovoru		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik - referenca br 4.
4.5.	Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni prema opisu iz ugovora		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik - referenca br 4.
4.6.	Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni sukladno nacrtima, analizama, modelima, uzorcima iz ugovora		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik - referenca br 4.
4.7.	Oprema je instalirana i u upotrebi		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik - referenca br 4.
5.	Svi ugovori se čuvaju i arhiviraju sukladno propisima		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik – referenca br. 5.

Napomena:

Sva pitanja u Upitniku moraju biti odgovorena upisivanjem oznake "X" u odgovarajući stupac.

Ako pitanje nije primjenjivo na obveznika oznaka "X" stavlja se u stupac N/P.

Ako se u različitim pitanjima traži isti dokaz, potrebno ga je priložiti samo jednom.

U ćelije označene sivom bojom nije dozvoljeno upisivati odgovore.

Redni broj	Pitanje	Odgovor				Referenca
		N/P	DA	NE ⁴	DJELOMIČNO ⁵	
JAVNA NABAVA						
6.	U zaključenim ugovorima o nabavama velike vrijednosti ugovoreni su instrumenti za osiguranje urednog ispunjenja ugovornih obveza ili odredbe o ugovornoj kazni	x				N/P - U 2016. godini nije zaključen niti jedan ugovor o nabavi velike vrijednosti
7.	Ugovori o javnoj nabavi zaključeni su u skladu s uvjetima određenim u dokumentaciji za nadmetanje i odabranom ponudom	x				N/P – vidi obješnjenje pod točkom 6. iznad
8.	Za sve predmete javne nabave čija je procijenjena vrijednost jednaka ili veća od 200.000,00 kuna za nabavu robe i usluga, odnosno za nabavu radova jednaka ili veća od 500.000,00 kuna provedeni su postupci javne nabave sukladno odredbama Zakona o javnoj nabavi		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik – referenca br. 8.
9.	Za provedene postupke javne nabave u Elektroničkom oglasniku javne nabave objavljene su odgovarajuće objave sukladno Zakonu o javnoj nabavi		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik – referenca br. 9.
10.	Na internetskim stranicama (ili u službenim glasilu ili na oglasnoj ploči ili na drugi način) je dostupan popis gospodarskih subjekata s kojima je obveznik odnosno predstavnik naručitelja ili s njime povezane osobe u sukobu interesa u smislu propisa o javnoj nabavi		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik – referenca br. 10.

⁴ Za svaki negativan odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

⁵ Za svaki djelomično potvrđan odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

11.	Donesen je plan nabave u skladu s propisima o javnoj nabavi		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik – referenca br. 11.
12.	U pripremi i provedbi postupaka javne nabave najmanje jedan ovlašteni predstavnik imao je važeći certifikat u području javne nabave u skladu s propisima o javnoj nabavi.		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik – referenca br. 12.
13.	U pripremi tehničke specifikacije sudjelovale su osobe različite od ovlaštenih predstavnika naručitelja koje ocjenjuju ponude		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik – referenca br. 13.
14.	Ovlašteni predstavnici naručitelja koji daju prijedlog za odluku o odabiru bile su različite od osoba koje prate provedbu ugovora		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik – referenca br. 13.
15.	Naručitelj vodi registar ugovora o javnoj nabavi i okvirnih sporazuma koji sadrži podatke u skladu s propisima o javnoj nabavi		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik – referenca br. 15.
16.	Sva dokumentacija o svakom postupku javne nabave čuva se najmanje četiri godine od završetka postupka javne nabave		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik – referenca br. 16.
17.	Ugovori o nabavi javnih usluga iz Dodatka II. B sklopljeni su na temelju odredaba Zakona o javnoj nabavi	x				N/P – U 2016.godini nije zaključen niti jedan ugovor o nabavi javnih usluga iz Doadatka II. B

18.	Do 31. ožujka tijelu nadležnom za sustav javne nabave dostavljeno je izvješće o javnoj nabavi za prethodnu godinu koje sadrži podatke sukladno Zakonu o javnoj nabavi		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik – referenca br. 18.
19.	Donesen je akt kojim su uređena pitanja nabave za nabavu robe i usluga odnosno za nabavu radova na koje se ne primjenjuje Zakon o javnoj nabavi		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik – referenca br. 19.

Napomena:

Sva pitanja u Upitniku moraju biti odgovorena upisivanjem oznake "X" u odgovarajući stupac.

Ako pitanje nije primjenjivo na obveznika oznaka "X" stavlja se u stupac N/P.

Ako je provođenje postupaka javne nabave centralizirano, obveznik odgovara „NIJE PRIMJENJIVO – N/P“.

Ako se u različitim pitanjima traži isti dokaz, potrebno ga je priložiti samo jednom.

Redni broj	Pitanje	Odgovor				Referenca
		N/P	DA	NE ⁶	DJELOMIČNO ⁷	
RAČUNOVODSTVO						
20.	Prihodi i rashodi su evidentirani u glavnoj knjizi na temelju nastanka poslovnog događaja i u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o naplati odnosno plaćanju.		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik – referenca br. 20
21.	U potpisanim ugovorima s dobavljačima/pružateljima usluga/izvršiteljima radova detaljno je utvrđena vrsta robe/usluga/radova koji se nabavljaju		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik – referenca br. 4
22.	Iz primke, otpremnice i drugog odgovarajućeg dokumenta potpisanog od skladištara ili druge osobe zadužene za zaprimanje robe i dobavljača vidljivo je da je prilikom preuzimanja robe utvrđena količina, stanje i kvaliteta zaprimljene robe		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik – referenca br. 4
23.	Postoji izvještaj o obavljenoj usluzi odnosno druga vrsta pisanog odobrenja ili dokumentacije kojom se potvrđuje izvršenje usluge		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik – referenca br. 23.
24.	O izvedenim radovima postoji privremena odnosno konačna obračunska situacija, koju odobrava osoba odnosno tijelo koje nadzire i odobrava radove		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik – referenca br. 4

⁶ Za svaki negativan odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

⁷ Za svaki djelomično potvrđan odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

25.	Na zaprimljenim računima navedeni su svi elementi računa u skladu sa zakonskim i podzakonskim propisima		x			Testirano pod točkom 2., točkom 4. i točkom 20. u prilogima ovog Upitnika
26.	Računi sadrže detaljnu specifikaciju roba/usluga/radova koje odgovaraju opisu i specifikaciji roba/usluga/radova definiranih narudžbenicom odnosno ugovorom		x			Testirano pod točkom 2., točkom 4. i točkom 20. u prilogima ovog Upitnika
27.	Za svaki račun obavljena je matematička kontrola ispravnosti iznosa koji je zaračunan što je naznačeno na računu		x			Testirano pod točkom 2., točkom 4. i točkom 20. u prilogima ovog Upitnika, direktor likvidira ulazne račune..
28.	Provjereno je postojanje potpisa, žiga ili druge oznake kojom se može potvrditi da je račun odobren za plaćanje		x			Testirano pod točkom 2., točkom 4. i točkom 20. u prilogima ovog Upitnika
29.	Povjerenstva za popis osnovala je odgovorna osoba za zastupanje. Odredila je datum obavljanja popisa, rokove obavljanja popisa i dostavljanje izvještaja s priloženim popisnim listama		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik – referenca br. 29.
30.	Povjerenstvo za popis obavilo je popis cjelokupne imovine i obveza, sastavilo izvještaj temeljem popisnih lista i predalo ga je odgovornoj osobi za zastupanje		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik – referenca br. 30.
31.	Uspostavljena je evidencija svih ugovora		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik – referenca br. 5.
32.	Vodi se analitička evidencija dugotrajne, nefinancijske imovine i usklađena je s glavnom knjigom		x			Za detalje vidjeti dokumentaciju u prilogu uz Upitnik – referenca br. 30.

Napomena:

Sva pitanja u Upitniku moraju biti odgovorena upisivanjem oznake "X" u odgovarajući stupac.

Ako pitanje nije primjenjivo na obveznika oznaka "X" stavlja se u stupac N/P.

Ako se u različitim pitanjima traži isti dokaz, potrebno ga je priložiti samo jednom. U ćelije označene sivom bojom nije dozvoljeno upisivati odgovore.

Redni broj	Pitanje	Odgovor			Referenca
		N/P	DA	NE ⁸	
IZVJEŠTAVANJE					
33.	Kod predaje finansijskih izvještaja poštivali su se rokovi i način predaje utvrđeni Zakonom o računovodstvu i na temelju njega donesenim propisima		x		Pošto je zakonski rok za predaju izvještaja za statističke potrebe pomaknut na 30.04.2017. godine, pregledani su preliminarni finansijski izvještaji na dan 31.03.2017. godine za razdoblje koje je završilo na dan 31.12.2016. godine. Konačni finansijski izvještaj za Javnu objavu, izvješća – PD Obrazac 2016. godine biti će podneseni sukladno zakonskim rokovima najkasnije do 30.04.2017. godine. Pregledani su izvještaji za 2015. godinu, nisu uočene nepravilnosti.

Napomena:

Sva pitanja u Upitniku moraju biti odgovorena upisivanjem oznake "X" u odgovarajući stupac.

Ako pitanje nije primjenjivo na obveznika oznaka "X" stavlja se u stupac N/P.

Ako se u različitim pitanjima traži isti dokaz, potrebno ga je priložiti samo jednom.

⁸ Za negativan odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti