

Akcijski plan
za provedbu Antikorupcijskog programa
za trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu
za razdoblje od 2021. do 2022. godine

PERIODIČNI IZVJEŠTAJ

Naziv trgovačkog društva: Forum Toplice d.o.o.
OIB: 72654992187
Adresa: Ulica kralja Tomislava 19, 42223 Varaždinske Toplice
Osnivač: JLS – Grad Varaždinske Toplice
Pravni status: društvo sa ograničenom odgovornošću
Djelatnost: Savjetovanje u vezi s poslovanjem i ostalim upravljanjem – NKD 7022
Odgovorna osoba: Direktor: Martina Žnidar, dipl.ing.

Periodični izvještaj Akcijskog plana za provedbu Antikorupcijskog programa sadrži popis provedenih mjera i aktivnosti (označeno IZVRŠENO u tablici) koje je tvrtka Forum Toplice poduzela do 31.12.2022. godine kako slijedi:

CILJ 1. Povećanje integriteta, odgovornosti i transparentnosti u radu trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S						
Mjera 1.1. Intenziviranje unutarnjih i vanjskih nadzora poslovanja trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S i uspostavljanje transparentnih kriterija procjene efikasnosti poslovanja						
Broj	Smjernica	Aktivnost	Rok provedbe	Pokazatelj provedbe	Potrebna sredstva	Nositelj i sunositelj provedbe
1.1.1.	Društvo je dužno sastavljati svoja financijska izvješća u skladu sa standardima financijskog izvješćivanja, posebnim propisima, Zakona o računovodstvu te Zakonom o trgovačkim društvima, vodeći pri tome računa o suvremenim međunarodnim tendencijama u financijskom izvješćivanju kao i zahtjevima tržišta. Financijska izvješća Društva su dužna objavljivati i na svojim internetskim stranicama	1. Izrada i javna objava financijskih izvješća u skladu sa svim zakonima i propisima	Do 30.6. tekuće godine za prethodnu godinu IZVRŠENO	Javna objava Godišnjih financijskih izvješća na Internet stranici Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Martina Žnidar e-mail: martina.znidar@forum-toplice.hr 098/9821-503 042/205-502 Sandra Pokos e-mail: info@forum-toplice.hr 099/3767-045
1.1.2.	Vlasnička struktura – Društvo treba činiti javno dostupnim potpuni popis svojih članova, a ako se radi o dioničkom društvu, tada i popis dioničara sa brojem i rodom dionica, kao i popis imatelja bilo kojih drugih vrijednosnih papira izdanih od strane toga društva, a koji mogu biti od značenja za promjene u vlasničkoj	2. Objavljivanje podataka o vlasničkoj strukturi	Do 31.12.2022. IZVRŠENO	Objava na Internet stranici Društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Martina Žnidar e-mail: martina.znidar@forum-toplice.hr 098/9821-503 042/205-502

**FORUM TOPLICE d.o.o.**

Ulica kralja Tomislava 19
42223 Varaždinske Toplice

T + 385 42 205 502

@ forum-toplice.hr

info@forum-toplice.hr

	strukturi. Popis bi društvo trebalo javno objaviti pet radnih dana nakon nastale promjene.					
1.1.3.	Potrebno je uspostavljanje i /ili jačanje financijskog upravljanja i sustava unutarnjih kontrola na način koji je uređeno Zakonom o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru i Zakonom o fiskalnoj odgovornosti. Treba osigurati stalnu primjenu svih predviđenih kontrolnih mehanizama koji bi trebali osigurati kontrolu i nadzor nad poslovnom djelatnošću i poslovnim upravljanjem, u svrhu sprječavanja korupcije, uključujući jačanje kontrolnih mehanizama, vezano uz procjenu, prepoznavanje te ublažavanje rizika.	Obzirom na veličinu, broj zaposlenih te organizaciju rada, sustav unutarnje kontrole nije potreban niti provediv.				
1.1.4.	Potrebno je uspostavljanje i/ili jačanje unutarnje revizije na takav način kako je uređeno Zakonom o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru, Pravilnikom o unutarnjoj reviziji u javnom sektoru i Kodeksom strukovne etike unutarnjih revizora u javnom sektoru. Treba osigurati integritet revizijskih procesa, od revizora i računovođa tražiti da djeluju konzistentno i u skladu s pravilima revizijskog djelovanja u slučaju o postojanju prijevare i korupcije.			Društvo nije obvezno uspostaviti unutarnju reviziju, sukladno Zakonu o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru te Pravilniku o unutarnjoj reviziji u javnom sektoru		
1.1.5.	Potrebno je uspostavljanje i/ili jačanje tzv. Revizorskih odbora koji prate postupak financijskog izvješćivanja, prate djelotvornost sustava unutarnjih kontrola, upravljanje rizicima, unutarnju reviziju te prate obavljanje zakonske revizije godišnjih financijskih izvještaja.			Društvo nije obvezno uspostaviti Revizorski odbor, sukladno Pravilniku o unutarnjoj reviziji u javnom sektoru		
1.1.6.	Implementacija samoprocjene procesa rada i organizacije u svrhu unapređenja funkcioniranja sustava unutarnjih kontrola. Kao obrazac može poslužiti Upitnik o fiskalnoj odgovornosti za trgovačka društva i druge pravne osobe utvrđene u registru trgovačkih društava i drugih pravnih osoba obveznika davanja Izjave o fiskalnoj odgovornosti (Prilog 2.b) koji je sastavni dio Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaju o primjeni fiskalnih pravila.	3. Upitnik i Izjava o fiskalnoj odgovornosti	Do 31.3. tekuće godine za prethodnu godinu IZVRŠENO	Predaja Izjave o fiskalnoj odgovornosti	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Martina Žnidar e-mail: martina.znidar@forum-toplice.hr 098/9821-503 042/205-502
Mjera 1.2. Stvaranje jasnih pravila o imenovanjima članova upravnih i nadzornih odbora						
1.2.1.	Trgovačka društva u većinskom vlasništvu JLP(R)S imaju slobodu samostalno izabrati svoje unutarnje organizacijsko ustrojstvo korporativnog upravljanja, s tim da, osim glavne skupštine i uprave, mogu imati nadzorni odbor. Trgovačko	4. Praćenje propisa koji se odnose na izbor i imenovanje članova	Do 31.12. IZVRŠENO	Izjava o osnivanju trgovačkog društva Forum Toplice d.o.o.	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Martina Žnidar e-mail: martina.znidar@forum-toplice.hr 098/9821-503 042/205-502



	društvo može statutom odrediti da umjesto uprave i nadzornog odbora ima upravni odbor. Društva kapitala mogu umjesto uprave ustrojiti upravne odbore sastavljene od izvršnih i neizvršnih direktora, kao jedinstvena tijela koja vode poslove i nadziru poslovanje trgovačkog društva.	nadzornog odbora				
1.2.2.	Izbor ili imenovanje članova nadzornog odbora i neizvršnih direktora. S obzirom na to da članovi nadzornog odbora i neizvršni direktori koji su članovi upravnog odbora društva trebaju udovoljavati odgovarajućim standardima glede obrazovanja i profesionalnog iskustva, imati visoke moralne standarde i biti u mogućnosti odvojiti potrebno vrijeme za obnašanje funkcije člana nadzornog odbora. Sve kandidature za članove nadzornog ili upravnog odbora koji se biraju na skupštini trebale bi biti javno objavljene na internetskim stranicama društva, najkasnije s danom objave oglasa za sazivanje glavne skupštine na kojoj se biraju, potkrijepljene njihovim životopisom i dostatnim podacima za donošenje pravilne odluke o izboru. Pri objavi kandidatura potrebno je uzeti u obzir važeće propise u području zaštite osobnih podataka.	5. Praćenje propisa koji se odnose na izbor i imenovanje članova nadzornog odbora	Do 31.12. IZVRŠENO	Izjava o osnivanju trgovačkog društva Forum Toplice d.o.o.	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Martina Žnidar e-mail: martina.znidar@forum-toplice.hr 098/9821-503 042/205-502
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	6. Izjava članova nadzornog odbora o (ne)postojanju sukoba interesa	Do 31.12. IZVRŠENO	Potpisivanje Izjava članova nadzornog odbora o (ne)postojanju sukoba interesa	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Martina Žnidar e-mail: martina.znidar@forum-toplice.hr 098/9821-503 042/205-502
1.3.2.	Sukob interesa članova uprave	7. Izjava o (ne)postojanju sukoba interesa	Do 31.12. IZVRŠENO	Potpisivanje Izjava o (ne)postojanju sukoba interesa članova uprave	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Martina Žnidar e-mail: martina.znidar@forum-toplice.hr 098/9821-503 042/205-502
1.3.3.	Potrebno je definirati i objaviti u formi vodiča (ili smjernica) ili ugraditi u Pravilnike o unutarnjem redu, specifične vrijednosti i pravila za prevenciju korupcije i osiguranje profesionalnog ponašanja u vezi sa: darovima i naknadama od poslovnih partnera i poslovnim partnerima; upravljanjem sredstvima organizacije; povjerljivošću i nepristranošću; mogućnošću obavljanja dodatnog posla (izvan radnog vremena); razdvajanjem privatnih i	Obzirom na veličinu, broj zaposlenih te organizaciju rada, Pravilnik o unutarnjem redu nije potreban niti provediv.				



	poslovnih interesa i sl., a koja pravila bi se odnosila na osobe koje nisu dužnosnici prema Zakonu o sprječavanju sukoba interesa.					
1.3.4.	Uvođenje obveze potpisivanja „izjave o povjerljivosti i nepristranosti“ za zaposlenike zaposlene na radnim mjestima koja su, analizom i procjenom rizika, ocijenjena visokim stupnjem rizika na korupciju (npr. za sudionike postupaka javne nabave, izdavanja dokumenata kojima se ostvaruju određena prava, itd.). Izjava kojom zaposlenici pod materijalnom i kaznenom odgovornošću potvrđuju da su u prethodnoj godini svoje poslove obavljali u skladu s važećim pravnim propisima te da će u tekućoj godini postupati u skladu s njima, potpisuje se početkom svake godine, a najkasnije do 31. siječnja. Također je potrebno navesti tko je odgovoran za provjeru vjerodostojnosti izjave te postoje li okolnosti koje utječu na nepristranost i kakve su posljedice u odnosu na odluku koja je donesena u okolnosti u kojima nije osigurana nepristranost.	8. Izjava o povjerljivosti i nepristranosti	Do 31.12. IZVRŠENO	Ispunjavanje Izjave o povjerljivosti i nepristranosti	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Martina Žnidar e-mail: martina.znidar@forum-toplice.hr 098/9821-503 042/205-502

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

1.4.1.	Trgovačka društva u većinskom vlasništvu JLP(R)S kao obveznici primjene Zakona o pravu na pristup informacijama, dužna su polugodišnje i godišnje objavljivati u otvorenom obliku (excel tablica) podatke o sponzorstvima i donacijama (u novcu ili dobrima i uslugama), koji sadrže sljedeće informacije: korisnik sponzorstva ili donacije (ime i prezime/naziv pravne osobe, adresa/sjedište, OIB za pravne osobe), datum donacije, iznos odnosno procijenjeni iznos donacije, opis, a koje su dodijelila fizičkim i pravnim osobama (uzimajući u obzir načela otvorenih podataka).	9. Objavljivanje podataka o sponzorstvima i donacijama	Do 31.12. IZVRŠENO	Objavljivanje podataka o sponzorstvima i donacijama na Internet stranicama društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Martina Žnidar e-mail: martina.znidar@forum-toplice.hr 098/9821-503 042/205-502
--------	--	--	-----------------------	--	--	--

CILJ 2. Jačanje antikoruptivnih mehanizama u radu trgovačkih društava u većinskom vlasništvu JLP(R)S

Mjera 2.1. Jačanje integriteta zaposlenika i upravljačkih struktura

2.1.1.	Potrebno je donijeti i među zaposlenicima objaviti „etički kodeks kojim se utvrđuju vrste i postupak provedbe disciplinskih mjera koje se mogu poduzeti kad postoji kršenje politike, procedure ili pravila etičkoga ponašanja, a radi podizanja razine informiranosti o postavljenim zabranama te kako bi se razvila svijest o problematiki i	10. Donošenje Etičkog kodeksa i Pravilnika o disciplinskoj i materijalnoj odgovornosti radnika	Do 31.12. IZVRŠENO	Etički kodeks, Pravilnik o disciplinskoj i materijalnoj odgovornosti radnika	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Martina Žnidar e-mail: martina.znidar@forum-toplice.hr 098/9821-503 042/205-502
--------	--	--	-----------------------	--	--	--



	posljedicama nepropisnog ponašanja.					
2.1.2.	Potrebno je imenovati povjerenika za etiku, kao osobu zaduženu za primanje pritužbi zaposlenika, građana i drugih osoba u vezi s neetičnim i, moguće, koruptivnim ponašanjem zaposlenika, te za promoviranje etičkog postupanja u međusobnim odnosima zaposlenika i odnosa prema građanima, korisnicima usluga.	11. Imenovanje povjerenika za informiranje	Do 31.12. IZVRŠENO	Odluka o imenovanju povjerenika za informiranje	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Martina Žnidar e-mail: martina.znidar@forum-toplice.hr 098/9821-503 042/205-502
2.1.3.	Implementacija samoprocjene procesa rada i organizacije u svrhu unaprjeđenja integriteta. Kao obrazac mogu poslužiti dostupni Upitnici za samoprocjenu integriteta, koji su sastavni dio Naputka za izradu godišnjeg izvješća o sustavu unutarnjih financijskih kontrola („Narodne novine“, broj 3/11).	Društvo nije obveznik izrade godišnjeg izvješća o sustavu financijskog upravljanja i kontrola				
Mjera 2.2. Jačanje transparentnosti trgovačkih društava						
2.2.1.	Do kraja poslovne godine na svojoj internetskoj stranici potrebno je objaviti kalendar važnih događaja koji se očekuju u narednoj poslovnoj godini (npr. predviđeni datum objave financijskih izvještaja, datum održavanja glavne skupštine društva, datum isplate dividende i sl.).	Obzirom na veličinu, broj zaposlenih te organizaciju rada, objava kalendara događanja nije potrebna.				
2.2.2.	Potrebno je definirati i na mrežnoj stranici društva objaviti: viziju i misiju; opće i posebne ciljeve; osnovne organizacijske vrijednosti i osnovne principe u pogledu odnosa sa trećim stranama (korisnici usluga, dobavljači, država i drugi partneri).	12. Vizija i misija	Do 31.12. IZVRŠENO	Objavljena vizija i misija na Internet stranicama društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Martina Žnidar e-mail: martina.znidar@forum-toplice.hr 098/9821-503 042/205-502
2.2.3.	Objavljivanje informacija vezano uz postupak javne nabave sukladno važećim propisima.	13. Informiranje o postupku javne nabave	Do 31.12. IZVRŠENO	Objavljene informacije na Internet stranicama društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Martina Žnidar e-mail: martina.znidar@forum-toplice.hr 098/9821-503 042/205-502
2.2.4.	Proaktivno objavljivati informacije, kako je uređeno Zakonom o pravu na pristup informacijama i podređenim aktima. Trgovačka društva u većinskom vlasništvu JLP(R)S, kao tijela javne vlasti, dužna su sukladno članku 10. Zakona o pravu na pristup informacijama na svojim internetskim stranicama na lako pretraživ način i u strojno čitljivom obliku objavljivati podatke i informacije	14. Objava informacija na Internet stranici društva koje utječu i od interesa su za korisnike	Do 31.12. IZVRŠENO	Objavljene informacije na Internet stranicama društva	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Martina Žnidar e-mail: martina.znidar@forum-toplice.hr 098/9821-503 042/205-502
2.2.5.	Za razliku od prijma u državnu službu i upravna tijela JLP(R)S, trgovačka društva i vlasništvu JLP(R)S nemaju zakonsku obvezu raspisivanja javnog natječaja,	Društvo nema obvezu raspisivanja javnog natječaja za radna mjesta				

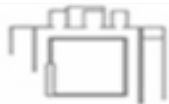
**FORUM TOPLICE d.o.o.**Ulica kralja Tomislava 19
42223 Varaždinske Toplice

T + 385 42 205 502

@ forum-toplice.hr

info@forum-toplice.hr

	provođenja testiranja/razgovora s kandidatima, donošenja odluke/rješenja o odabiru kandidata, niti obavještanja kandidata o rezultatima eventualno provedenog natječajnog postupka. Takva trgovačka društva, kao poslodavci, stoga slobodno odlučuju na koji će način provesti postupak zapošljavanja i odabira zaposlenika, što zbog specifičnog položaja ovih društava izaziva nezadovoljstvo građana i budi sumnju u pogodovanje odabranim kandidatima koji su nerijetko u nekoj vrsti privatnog ili eventualno prethodnog poslovnog odnosa s osobama koje u tim trgovačkim društvima imaju ovlast donošenja odluka. Slijedom navedenog, predlaže se pored sistematizacije radnih mjesta s jasno predviđenim brojem izvršitelja na svakom radnom mjestu i uvjeta koje radnici na istima moraju ispunjavati u internim aktima, urediti i način oglašavanja slobodnih radnih mjesta, kako bi ista bila dostupna svim zainteresiranim građanima pod jednakim uvjetima, ali i kojima će se detaljno urediti i sam postupak i način odabira kandidata nakon objavljenog javnog natječaja, omogućujući tako maksimalnu transparentnost u postupcima zapošljavanja.					
2.2.6.	Potrebno je imenovati službenika za informiranje, kao osobu mjerodavnu za rješavanje ostvarivanja prava na pristup informacijama, obavljanje poslova rješavanja pojedinačnih zahtjeva i redovitog objavljivanja informacija.	15. Imenovanje službenika za informiranje	Do 31.12. IZVRŠENO	Odluka o imenovanju službenika za informiranje	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Martina Žnidar e-mail: martina.znidar@forum-toplice.hr 098/9821-503 042/205-502
2.2.7.	Odredbom članka 67. stavka 1. Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“, br. 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19) propisano je da sve pokretne i nepokretne stvari te imovinska prava koja pripadaju jedinici lokalne, odnosno područne (regionalne) samouprave čine njezinu imovinu. Prema odredbi stavka 2. istog članka jedinica lokalne samouprave, odnosno područne (regionalne) samouprave mora upravljati, koristiti se i raspolagati svojom imovinom pažnjom dobrog gospodara.	Društvo ne prometuje pokretnim ni nepokretnim stvarima niti imovinskim pravima				



	S obzirom na prethodno navedeno, ukoliko se u prometu nekretnina upotrebljava za osnovicu tržišna vrijednost onda je potrebno u poslovanju koristiti propisane odredbe Zakona o procjeni vrijednosti nekretnina („Narodne novine“, br. 78/15), (u daljnjem tekstu: Zakona) sukladno odredbi članka 21. stavka 1. Zakona.					
Mjera 2.3. Zaštita osoba koje prijavljuju nezakonitosti i nepravilnosti						
2.3.1.	Potrebno je stvoriti učinkovit sustav prijavljivanja nepravilnosti uspostavljanjem mehanizma putem kojeg nepravilnosti, prijevare ili sumnje na korupciju mogu biti prijavljene. Isto podrazumijeva usklađivanje organizacije i poslovanja, odnosno donošenje internih akata u svrhu uspostavljanja unutarnjih kanala za prijavljivanje nepravilnosti sukladno predviđenim zakonskim obvezama prema Zakonu o zaštiti prijavitelja (Narodne novine, br. 17/19) nepravilnosti koji omogućuje zaposlenicima te drugim osobama koje su radno povezane s poslodavcem da prijave nepravilnost ili sumnju na korupciju, bez straha da zbog istog budu stavljene u nepovoljniji položaj. U tu svrhu treba uspostaviti i na mrežnoj stranici društva objaviti e-mail adresu, te imenovati povjerljivu osobu za unutarnje prijavljivanje nepravilnosti koja će biti zadužena za zaprimanje prijava nepravilnosti te vođenje postupaka u vezi s prijavljivanjem nepravilnosti. Osim obveze da, sukladno čl. 3 t. 4. svaki poslodavac koji zapošljava najmanje 50 osoba uspostavi unutarnje prijavljivanje, ovom smjernicom se potiče poslodavce da sustav unutarnjeg prijavljivanja uspostave i kad im to nije zakonska obveza. Posebno treba zaštititi prava prijavitelja nepravilnosti tj. „zviždača“, uključujući zaštitu njihovog identiteta i povjerljivosti prijava.	Obzirom na veličinu, broj zaposlenih te organizaciju rada, sustav prijavljivanja nepravilnosti nije potreban niti primjenjiv.				
Mjera 2.4. Jačanje kompetentnosti zaposlenika						
2.4.1.	Potrebno je procijeniti probleme koji nastaju i testirati razinu znanja zaposlenika na područjima identificiranih slabosti, sa svrhom da se utvrdi poznavanje sustava, kako bi bilo moguće sustav dalje razvijati i poboljšavati, kao i povećati razinu znanja	Obzirom na veličinu, broj zaposlenih te organizaciju rada, smjernica nije potrebna niti primjenjiva.				

**FORUM TOPLICE d.o.o.**

Ulica kralja Tomislava 19
42223 Varaždinske Toplice

T + 385 42 205 502

@ forum-toplice.hr

info@forum-toplice.hr

	zaposlenika					
2.4.2.	Uvođenje obvezne specijalizirane poduke zaposlenika kako bi se izgradila etička kompetentnost. Potrebno je osobe dodatno educirati iz područja etike, pristupa informacijama, financijskog upravljanja, unutarnjeg nadzora i kontrole, javne nabave, te zaštite oštećenika i osoba koje u dobroj vjeri prijavljuju korupciju.	16. Provođenje edukacije zaposlenika	Do 31.12. IZVRŠENO	Kontinuirano	Nisu potrebna dodatna financijska sredstva	Martina Žnidar e-mail: martina.znidar@forum-toplice.hr 098/9821-503 042/205-502
2.4.3.	Donošenje planova edukacije	Obzirom na veličinu, broj zaposlenih te organizaciju rada, smjernica nije potrebna niti primjenjiva.				

Ukupan broj aktivnosti: 16

U Varaždinskim Toplicama, 31.12.2022.

Uprava – Direktor:
Martina Žnidar, dipl.ing.