

Temeljem članka 65. točke 23. i članka 85. Statuta Istarske županije („Službene novine Istarske županije“ broj 10/09, 4/13, 16/16, 1/17, 02/17, 2/18, 10/20, 6/21 i 20/22 – pročišćeni tekst), Župan Istarske županije, dana 29. prosinca 2022. godine donosi

ZAKLJUČAK
o prihvaćanju Programa rada Upravnog odjela za proračun i financije Istarske županije za 2023. godinu

1. Prihvaća se Program rada Upravnog odjela za proračun i financije Istarske županije za 2023. godinu, te isti čini sastavni dio ovoga Zaključka.
2. Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

KLASA/CLASSE: 024-03/22-04/27
URBROJ/N.PROT: 2163-01/11-22-02
Pula-Pola, 29. prosinca 2022.

REPUBLIKA HRVATSKA
ISTARSKA ŽUPANIJA

ŽUPAN
Boris Miletić

Dostaviti:

1. *Upravni odjel za proračun i financije Istarske županije*
2. *Pismohrana, ovdje*

PROGRAM RADA - Upravni odjel za proračun i financije U GODINI 2023

1. IZJAVA O ODGOVORNOSTI ČELNIKA/ČELNICE UPRAVNOG ODJELA

Program rada odjela zasnovan je na odrednicama Zakona o proračunu, Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, Zakona o fiskalnoj odgovornosti, Zakona o unutarnjim kontrolama u javnom sektoru, Općem poreznom zakonu, Zakonu o javnoj nabavi te ostalim zakonima i provedbenim propisima kao i provedbenim aktima te odlukama kojima nas obvezuje Župan i Skupština Istarske županije.

Ispred upravnog odjela izražavam spremnost za maksimalnu usmjerenost na realizaciju ciljeva i zadataka utvrđenih ovim Programom.

Barbara Škreblin-Borovčak

Čelnik/Čelnica:

2. PRIKAZ AKTUALNOG STANJA

POVOLJNE MOGUĆNOSTI	PROBLEMI
<ul style="list-style-type: none">• Prednosti Upravnog odjela za proračun i financije se ogleda u savjesnim i odgovornim suradnicima koji u rokovima obavljaju svoje obveze. Postoji jasna podjela posla sa specifičnim zadacima i obvezama pojedinih službenika.• Postoji dobra suradnja sa drugim upravnim odjelima i proračunskim korisnicima.	<ul style="list-style-type: none">• Trenutni informatički sustav je skup nekoliko aplikacija koje su višestruko povezane međusobnim kolanjem podataka. Kako je trenutno postupak izmjene dvije temeljne informatičke aplikacije (Uredsko poslovanje i Informacijsko računovodstveni sustav), javlja se rizik da u određenom trenutku izmjene starih programa novima, dođe do prestanka rada određenih aplikacija, nepovezanosti aplikacija što bi rezultiralo da se informacije ne prenose, pa bi poslovni procesi stali. Kako ne bi došlo do takvih "crnih" scenarija, potrebno je detaljno planirati svaki postupak zamjene aplikacija, njihove povezanosti sa aplikacijama koje ostaju i sa novima sa koje se uvode.• Fiskalna nestabilnost proračuna može se dogoditi uslijed više rizika. Jedan od rizika je pojavljivanja epidemija, elementarnih nepogoda, ekoloških zagađenja i sličnih nepredviđenih događaja. Mogući su rizici kod provođenja europskih projekata da se odrede financijske korekcije te je potrebno osigurati dodatne rezerve.

- Konstantan rizik koji prijete organizaciji rada vezan je uz kadrove. Jedan od problema jesu moguća duža odsustva djelatnika, a pronalaženje adekvatne zamjene je teško iz razloga što je za obavljanje poslova potrebno specifično znanje iz proračunskog računovodstva, javne nabave, poreznog računovodstva, te poznavanje velikog broja internih procedura i pravilnika. Situacija na tržištu rada se uvelike promijenila te su u privatnom sektoru puno povoljniji uvjeti rada, te je primjetan odljev kadrova iz javnog u privatni sektor.

3. CILJEVI KOJI SE PLANIRAJU POSTIĆI

	CILJ	MJERILO POSTIGNUĆA
A	Izrada proračunsko-planskih dokumenata.	Pravovremeno i zakonito donošenje proračunsko - planskih dokumenata.
B	Pravodobno izvršavanje proračuna Istarske županije za 2023. godinu.	Evidentiranje poslovnih promjena, odnosno svih prihoda, primitaka, rashoda i izdataka sukladno Zakonu o proračunu (NN 144/21) s ciljem održavanja solventnosti. Podmirivanje i izvršavanje obveza sukladno rokovima dospijeca i zakonu. Pravodobno podmirivanje obveza prema vjerovnicima, zajmodavcima sukladno rokovima dospijeca, redovna isplata plaća i naknada zaposlenicima i poslovnim partnerima - dobavljačima. Godišnji popis imovine IŽ (koordinacija, kontrola, priprema odluke i izvještaja za čelnike)
C	Izvještavanje.	Ispunjenje zakonske obveze sukladno odredbama Zakona o proračunu (NN 144/21), Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 37/22) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 4/13, 102/17, 01/20 i 147/20)
D	Pravodobno utvrđivanje županijskih, gradskih i općinskih poreza.	Tijekom godine izvršiti pravodobno utvrđivanje vlastitih (županijskih) i lokalnih poreza s ciljem osiguranja poreznih prihoda. Kontinuirano provoditi mjere naplate vlastitih i lokalnih poreza.
E	Pravovremeno provođenje postupaka javne i jednostavne nabave tijekom 2023. godine.	Broj provedenih postupaka javne i jednostavne nabave, broj sklopljenih ugovora ili izdanih narudžbenica.
F	Izjava o fiskalnoj odgovornosti.	Pravovremeno popunjena i dostavljena Izjava o fiskalnoj odgovornosti.

G	Praćenje stupnja zaduženja Istarske županije.	<p>Pripremne radnje za ugovaranje dugoročnih kredita za provođenje investicija planiranih Proračunom 2023.g.</p> <p>Praćenje stanja izdanih suglasnosti i stanja otplate dugova kod svih korisnika IŽ s ciljem pravovremene izrade zakonskih izvješća i ispunjenje obveze izvješćivanja Ministarstva financija sukladno odredbama Zakona o proračunu (NN 144/21) i Pravilnika o postupku dugoročnog zaduživanja te davanja jamstva i suglasnosti jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN 67/22)</p>
H	Koordinativna uloga Upravnog odjela za proračun i financije u proračunsko informacijskom sustavu.	Funkcioniranje proračunsko računovodstvenog sustava sa svim njenim sastavnicama (upravna tijela i proračunski korisnici) i svim povezanim procesima (planiranje - izvršavanje - izvještavanje).

4. NEPOSREDNI ZADACI

CILJ		ZADACI	ODGOVORNI IZVRŠITELJ	ROK ZA IZVRŠENJE	POTREBNA SREDSTVA	KORISNICI
Izrada proračunsko-planskih dokumenata.	A.1	Proračun Istarske županije za 2024. godinu i projekcije 2025. i 2026. godine.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove.	31.12.2023.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija	Skupština Istarske županije, Župan i upravna tijela Istarske županije, proračunski korisnici i korisnici sredstava proračuna, Ministarstvo financija, Državni ured za reviziju, Financijska agencija, građani, javnost.

Izrada proračunsko-planskih dokumenata.	A.2	Izmjene i dopune Proračuna Istarske županije za 2023. godinu.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove.	31.12.2023.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija	Skupština Istarske županije, Župan i upravna tijela Istarske županije, proračunski korisnici i korisnici sredstava proračuna, Ministarstvo financija, Državni ured za reviziju, Financijska agencija, građani, javnost.
	A.3	Izmjene plana trošenja tijekom 2023. godine.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove.	31.12.2023.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija	Župan i upravna tijela Istarske županije, proračunski korisnici i korisnici sredstava proračuna.
Pravodobno izvršavanje proračuna Istarske županije za 2023. godinu.	B.1	Podmirivanje obveza Istarske županije - obveze po računima i ugovorima - isplata plaća zaposlenicima IŽ, te naknada vijećnicima - podmirivanje svih ostalih obveza temeljem naloga upravnih odjela, zaključaka Župana i Skupštine IŽ, - isplata mjesečnih doznaka proračunskim korisnicima, - obveza po javnom dugu sukladno rokovima dospjeća.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za računovodstvo, svi stručni suradnici.	31.12.2023.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija	Vjerovnici, dobavljači, ugovorne stranke, proračunski korisnici IŽ, zaposlenici i vanjski suradnici Istarske županije.

Pravodobno izvršavanje proračuna Istarske županije za 2023. godinu.	B.2	Pravovremeno evidentiranje izvješća proračunskih korisnika kroz računovodstveni sustav IŽ.	Voditeljica odsjeka za proračun i plansko-analitičke poslove, stručni suradnici	31.12.2023.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija.	Proračunski korisnici Istarske županije.
	B.3	Godišnji popis imovine IŽ (koordinacija, kontrola, priprema odluke i izvještaja za čelnike).	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za računovodstvo, svi stručni suradnici.	31.12.2023.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija	Svi djelatnici Istarske županije
Izveštavanje.	C.1	Izrada financijskog izvješća za Proračun Istarske županije za 2022.g.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za računovodstvo.	15.2.2023.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija	Župan, Financijska agencija, Državni ured za reviziju, javnost.
	C.2	Izrada kvartalnih i polugodišnjih financijskih izvješća tijekom 2023. godine.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za računovodstvo.	31.12.2023.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija	Župan, Financijska agencija, Ministarstvo financija, javnost.
	C.3	Izrada prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2022. godinu	Pročelnica, Voditeljice Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove, Odsjeka za računovodstvo i Odsjeka za utvrđivanje i naplatu poreza i vlastitih prihoda	5.5.2023.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija	Župan IŽ, Skupština IŽ, Ministarstvo financija, Državni ured za reviziju.

Izvjestavanje.	C.4	Izrada prijedloga Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2023. godinu	Pročelnica, Voditeljica odsjeka za proračuni plansko analitičke poslove, Voditeljica Odsjeka za računovodstvo	15.9.2023.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija	Župan IŽ, članovi predstavničkog tijela, Državni ured za reviziju, Ministarstvo financija.
	C.5	Ažuriranje izvještaja i obavijesti na web stranici Istarske županije.	Pročelnica, svi Voditelji Odsjeka.	31.12.2023.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija	Građani, javnost.
	C.6	Statistički izvještaji.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za računovodstvo.	31.12.2023.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija	Državni zavod za statistiku.
Pravodobno utvrđivanje županijskih, gradskih i općinskih poreza.	D.1	Utvrđiti i evidentirati porezne obveze izdavanjem poreznih rješenja obveznicima i osigurati uvjete za iskazivanje porezne obveze u elektroničkom obliku. Izvršiti dostavu poreznih rješenja poreznim obveznicima i vođenje upravnog postupka po dostavi poreznih rješenja.	voditelj odsjeka, izvršitelji odsjeka	31.12.2023.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija	IŽ, JLS porezni obveznici
	D.2	Izvršivati o obavljenim poslovima utvrđenih i naplaćenih vlastitih i lokalnih poreza, kontinuirano do 5. u mjesecu za protekli mjesec prema IŽ i svim općinama i gradovima IŽ.	Voditelj i izvršitelji Odsjeka	31.12.2023.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija	IŽ, JLS
	D.3	Pratiti izvršenje utvrđenih poreznih obveza. Poduzimati mjere naplate za dospjeli porezni dug sukladno zakonskoj regulativi.	izvršitelji odsjeka	31.12.2023.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija	IŽ, JLS
Pravovremeno provođenje postupaka javne i jednostavne nabave tijekom 2023. godine.	E.1	Izrada Plana nabave za tekuću proračunsku godinu i njegovih izmjena i dopuna.	Pročelnica, Voditelj Odsjeka, službenici Odsjeka.	31.12.2023.	Proračun Istarske županije.	Upravna tijela Istarske županije.

Pravovremeno provođenje postupaka javne i jednostavne nabave tijekom 2023. godine.	E.2	Priprema i provođenje postupaka nabave za potrebe i na zahtjev pojedinog upravnog tijela.	Svi pročelnici i ovlašteni službenici nadležnih upravnih tijela.	31.12.2023.	Proračun Istarske županije.	Upravna tijela Istarske županije.
	E.3	Priprema i provedba postupaka zajedničke nabave za potrebe pojedinih proračunskih korisnika za određene predmete nabave.	Svi pročelnici i ovlašteni službenici nadležnih upravnih tijela i čelnici proračunskih korisnika.	31.12.2023.	Proračun Istarske županije i financijski planovi proračunskih korisnika.	Županijska upravna tijela i proračunski korisnici obuhvaćeni objedinjenom nabavom.
	E.4	Priprema i izrada godišnjih izvješća o javnoj i jednostavnoj nabavi.	pročelnica, Voditelj Odsjeka za javnu nabavu	31.12.2023.	Proračun Istarske županije.	Župan, Skupština, Državni ured za reviziju, Ministarstvo gospodarstva- Uprava za javnu nabavu.
	E.5	Kontinuirana edukacija i usavršavanje službenika zaduženih za provedbu nabave.	Pročelnica, Voditelj Odsjeka.	31.12.2023.	Proračun Istarske županije.	Službenici Odsjeka za javnu nabavu.
Izjava o fiskalnoj odgovornosti.	F.1	Izrada upitnika o fiskalnoj odgovornosti za 2022.godinu.	Voditeljice Odsjeka za proračun i Odsjeka za računovodstvo, pročelnici/ce svih upravnih tijela IŽ, odgovorne osobe (direktori /ravnatelji) trgovačkih društva i ustanova obveznika primjena Zakona o fiskalnoj odgovornosti	31.12.2023.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija	Župan, Ministarstvo financija, Državni ured za reviziju, javnost.

Praćenje stupnja zaduženja Istarske županije.	G.1	Pripremne radnje za pokretanje novih postupaka zaduženja Istarske županije i proračunskih korisnika.	Pročelnica, Voditeljica odsjeka za proračun, stručni suradnici, Upravni odjel za obrazovanje, sport i tehničku kulturu, Upravni odjel za zdravstvo i socijalnu skrb.	31.12.2023.	Proračun Istarske županije.	Istarska županija, proračunski korisnici.
	G.2	Praćenje dinamike realizacije projekata koji se provode kod proračunskih korisnika: osnovne i srednje škole, domovi za starije osobe, zdravstvene ustanove.	Pročelnica, Voditeljica odsjeka za proračun, stručna suradnica, Upravni odjel za obrazovanje, sport i tehničku kulturu, Upravni odjel za zdravstvo i socijalnu skrb.	31.12.2023.	Proračun Istarske županije.	Istarska županija, proračunski korisnici.
	G.3	Izdavanje suglasnosti za zaduživanje proračunskih korisnika, ustanova i trgovačkih društava u vlasništvu IŽ.	Pročelnica, Voditeljica odsjeka za proračun, stručna suradnica.	31.12.2023.	Proračun Istarske županije, Financijski planovi Proračunskih korisnika i trgovačkih društava.	Istarska županija, proračunski korisnici, ustanove, trgovačka društva.
	G.4	Izrada izvješća o stanju zaduženja /izdanih suglasnosti / jamstva Istarske županije.	Pročelnica, Voditeljica odsjeka za proračun, stručna suradnica.	31.12.2023.	Proračun Istarske županije.	Ministarstvo financija.

Koodinativna uloga Upravnog odjela za proračun i financije u proračunsko informacijskom sustavu.	H.1	Ustrojavanje i organizacija proračunsko - računovodstvenog sustava Istarske županije.	Pročelnica, svi Voditelji odsjeka.	31.12.2023.	Proračun Istarske županije.	Sva upravna tijela, izvršno tijelo, predstavničko tijelo, Državni ured za reviziju, Ministarstvo financija, javnost.
	H.2	Registar strateških i operativnih rizika.	Pročelnica, Zamjenik Župana.	31.12.2023.	Proračun Istarske županije.	Sva upravna tijela, izvršno tijelo, predstavničko tijelo.
	H.3	Podrška proračunskim korisnicima i nadležnim upravnim odjelima.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove.	31.12.2023.	Proračun Istarske županije.	Proračunski korisnici, Upravni odjeli nadležni nad proračunskim korisnicima.
	H.4	Praćenje EU projekata.	Službenici Odsjeka za računovodstvo i Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove.	31.12.2023.	Proračun Istarske županije.	Voditelji EU projekata.
	H.5	Izrada Izvještaja o financiranju projekata i programa organizacija civilnog društva za 2022. godinu	Pročelnica, administrativna tajnica.	31.12.2023.	Proračun Istarske županije.	Ured za udruge Republike Hrvatske.
	H.6	Izvještavanje o korištenju sredstava za preuzete djelatnike i poslove Ureda državne uprave.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za računovodstvo.	31.12.2023.	Proračun Istarske županije.	Ministarstvo pravosuđa i uprave.
	H.7	ISGE- Praćenje energetske učinkovitosti kroz Informacijski sustav za gospodarenje energijom.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za računovodstvo.	31.12.2023.	Proračun Istarske županije.	Istarska regionalna energetska agencija Labin.

5. OPERATIVNE AKTIVNOSTI I PLANOVI

CILJ	ZADATAK		OPIS AKTIVNOSTI	SURADNICI
A	A.1 Proračun Istarske županije za 2024. godinu i projekcije 2025. i 2026. godine.	A.1.a	Izrada prijedloga Proračuna Istarske županije za 2024. godinu i projekcije 2025. i 2026. godine.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove, stručni suradnici.
		A.1.b	Izrada Odluke o izvršavanju Proračuna Istarske županije za 2024. godinu.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove, stručni suradnici.
		A.1.c	Izrada Odluke o višegodišnjem planu uravnoteženja financijskih planova proračunskih korisnika za 2024. godinu i projekcijama 2025. i 2026. godinu	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove, stručni suradnici.
		A.1.d	Prezentacija prijedloga skupštinskim odborima i Skupštini Istarske županije.	Pročelnica.
A.2 Izmjene i dopune Proračuna Istarske županije za 2023. godinu.	A.2.a	A.2.a	Izrada prijedloga Izmjena i dopuna Proračuna Istarske županije za 2023. godinu, ukoliko se ukaže potreba.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove, stručni suradnici.
		A.2.b	Izrada izmjena i dopuna Odluke o izvršavanju proračuna za 2023.g. (po potrebi)	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove, stručni suradnici.
		A.2.c	Prezentacija prijedloga skupštinskim odborima i Skupštini Istarske županije.	Pročelnica.
A.3 Izmjene plana trošenja tijekom 2023. godine.	A.3.a	Izrada Izmjena plana trošenja po potrebi tijekom 2023. godine.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove, stručni suradnici.	

B	B.1 Podmirivanje obveza Istarske županije - obveze po računima i ugovorima - isplata plaća zaposlenicima IŽ, te naknada vijećnicima - podmirivanje svih ostalih obveza temeljem naloga upravnih odjela, zaključaka Župana i Skupštine IŽ, - isplata mjesečnih doznaka proračunskim korisnicima, - obveza po javnom dugu sukladno rokovima dospjeća.	B.1.a	Podmirivanje obveza po računima i ugovorima sukladno rokovima dospjeća, definiranim ugovorima ili zakonskim rokom.	Službenici Odsjeka za računovodstvo.
		B.1.b	Isplata plaća zaposlenicima IŽ, te naknada vijećnicima i članovima povjerenstava i odbora.	Službenici Odsjeka za računovodstvo.
		B.1.c	Isplata dotacija proračunskim korisnicima, osiguranje dostatnih financijskih sredstava tijekom godine kako bi korisnici nesmetano mogli obavljati poslovanje.	Službenici Odsjeka za računovodstvo.
		B.1.d	Podmirivanje obveza po javnom dugu sukladno rokovima dospjeća (otplata glavnica i kamata).	Službenici Odsjeka za računovodstvo.
		B.1.e	Podmirivanje svih ostalih obveza temeljem naloga upravnih odjela, zaključaka Župana i Skupštine IŽ.	Službenici Odsjeka za računovodstvo.
	B.2 Pravovremeno evidentiranje izvješća proračunskih korisnika kroz računovodstveni sustav IŽ.	B.2.a	Pravovremeno evidentiranje izvješća proračunskih korisnika kroz računovodstveni sustav IŽ.	Proračunski korisnici Istarske županije, službenici iz nadležnih odjela, službenice iz UO za proračun i financije.
B.3 Godišnji popis imovine IŽ (koordinacija, kontrola, priprema odluke i izvještaja za čelnike).	B.3.a	Prijedlog Odluke Župana o popisu imovine, uz Upute za provođenje popisa.	Voditeljica Odsjeka za računovodstvo.	
	B.3.b	Provođenje popisa na svim poslovnim lokacijama Istarske županije.	Popisno povjerenstvo.	
	B.3.c	Evidentiranje popisa imovine u poslovnim knjigama.	Službenice Odsjeka za računovodstvo.	
	B.3.d	Prijedlog Odluke o otpisu.	Voditeljica Odsjeka za računovodstvo.	
C	C.1 Izrada financijskog izvješća za Proračun Istarske županije za 2022.g.	C.1.a	Izrada financijskih izvješća za Proračun IŽ za 2022. g. - Bilanca, - Račun o prihodima i rashodima, primicima i izdacima, - Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji, - Izvještaj o obvezama, - Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za računovodstvo, službenici Odsjeka za računovodstvo
		C.1.b	Izrada konsolidiranog financijskog izvješća za 2022. g. - Bilanca, - Račun o prihodima i rashodima, primicima i izdacima, - Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji, - Izvještaj o obvezama, - Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za računovodstvo i Voditeljica Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove.
	C.2 Izrada kvartalnih i polugodišnjih financijskih izvješća tijekom 2023. godine.	C.2.a	Izrada financijskih izvješća za kvartalna razdoblja i polugodište 2023. g. - Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima, Izvještaj o obvezama.	Voditeljica i službenici Odsjeka za računovodstvo

C	C.2 Izrada kvartalnih i polugodišnjih financijskih izvješća tijekom 2023. godine.	C.2.b	Izrada konsolidiranog izvješća za polugodište 2023.g. - Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima, Izvještaj o obvezama.	Voditeljica Odsjeka za računovodstvo i Voditeljica Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove.
	C.3 Izrada prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2022. godinu	C.3.a	Izraditi Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna Istarske županije za 2022. godinu, izraditi obrazloženja prihoda i rashoda proračuna, obrazloženja programa i aktivnosti izraditi analizu ostvarenja prihoda gradova i općina IŽ.	Pročelnica, djelatnici Odsjeka za proračun, sva upravna tijela IŽ.
		C.3.b	Prezentacija prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju skupštinskim odborima i Skupštini IŽ.	Pročelnica.
	C.4 Izrada prijedloga Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2023. godinu	C.4.a	Izraditi izvješće o polugodišnjem izvršenju proračuna Istarske županije za 2023. godinu, izraditi obrazloženja prihoda i rashoda proračuna, obrazloženja programa i aktivnosti izraditi analizu ostvarenja prihoda gradova i općina IŽ.	Pročelnica, službenici Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove, sva upravna tijela IŽ.
		C.4.b	Prezentacija izvješća na skupštinskim odborima i Skupštini IŽ.	Pročelnica.
	C.5 Ažuriranje izvještaja i obavijesti na web stranici Istarske županije.	C.5.a	Objavljivanje na web stranicama financijskih izvještaja, Polugodišnjeg i Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna, prema zakonskim odredbama, podzakonskim aktima.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove i Voditeljica Odsjeka za računovodstvo.
	C.6 Statistički izvještaji.	C.6.a	INV-P - Godišnji izvještaji o investicijama u dugotrajnu imovinu.	Voditeljica Odsjeka za računovodstvo.
C.6.b		IDU-OK - Investicije u zaštitu okoliša i izdaci za dobra i usluge u okolišu	Voditeljica Odsjeka za računovodstvo.	
C.6.c		RAD-1G - Godišnji izvještaj o zaposlenima i isplaćenju plaći za ožujak	Voditeljica Odsjeka za računovodstvo, referenti za obračun plaće i drugog dohotka.	
D	D.1 Utvrditi i evidentirati porezne obveze izdavanjem poreznih rješenja obveznicima i osigurati uvjete za iskazivanje porezne obveze u elektroničkom obliku. Izvršiti dostavu poreznih rješenja poreznim obveznicima i vođenje upravnog postupka po dostavi poreznih rješenja.	D.1.a	Utvrdjivanje poreznih obveza za sve vrste poreza, izrada potrebnih baza, osiguranje uvjeta za tiskanje i otpremu poreznih rješenja i unos zaduženja od strane poreznih obveznika u elektroničkom obliku.	Odsjek za utvrđivanje i naplatu poreza i vlastitih prihoda.
		D.1.b	Dostava poreznih rješenja poreznim obveznicima i vođenje upravnog postupka po dostavi poreznih rješenja.	Odsjek za utvrđivanje i naplatu poreza i vlastitih prihoda.
		D.1.c	Evidentirati porezne obveze u poreznim i računovodstvenim evidencijama.	Odsjek za utvrđivanje i naplatu poreza i vlastitih prihoda.

D	D.2 Izvješćivati o obavljenim poslovima utvrđenih i naplaćenih vlastitih i lokalnih poreza, kontinuirano do 5. u mjesecu za protekli mjesec prema IŽ i svim općinama i gradovima IŽ.	D.2.a	Izvješćivanje o obavljenim poslovima utvrđivanja i naplate poreza - IŽ i JLS s kojima IŽ ima zaključene Ugovore.	Odsjek za utvrđivanje i naplatu poreza i vlastitih prihoda.
	D.3 Pratiti izvršenje utvrđenih poreznih obveza. Poduzimati mjere naplate za dospjeli porezni dug sukladno zakonskoj regulativi.	D.3.a	Izdavanje opomena i rješenja o ovrsi poreznim dužnicima za nepodmirene dospjele porezne obveze. Poduzimanje drugih radnji radi naplate dospjelog poreznog duga.	Odsjek za utvrđivanje i naplatu poreza i vlastitih prihoda.
E	E.1 Izrada Plana nabave za tekuću proračunsku godinu i njegovih izmjena i dopuna.	E.1.a	Upućivanje zahtjeva upravnim tijelima za iskazivanjem potreba za nabavu roba, usluga i radova radi redovnog funkcioniranja i izvršavanja poslova iz nadležnosti.	Pročelnici i službenici upravnih tijela.
		E.1.b	Objedinjavanje podataka o potrebama za nabavu roba, usluga i radova te priprema prijedloga Plana nabave i upućivanje Županu na usvajanje.	Pročelnica, voditelj i službenici.
	E.2 Priprema i provođenje postupaka nabave za potrebe i na zahtjev pojedinog upravnog tijela.	E.2.a	Priprema dokumentacije o nabavi, slanje na objavu u EOJN, dostava zahtjeva za ponudom, prikupljanje , pregled i ocjena ponuda, predlaganje odluke o odabiru najpovoljnije ponude radi sklapanja ugovora ili izdavanje narudžbenice.	Svi službenici i članovi stručnog povjerenstva i ovlašteni službenici nadležnih upravnih tijela.
	E.3 Priprema i provedba postupaka zajedničke nabave za potrebe pojedinih proračunskih korisnika za određene predmete nabave.	E.3.a	Priprema dokumentacije i slanje na objavu u EOJN, pregled i ocjena ponuda, predlaganje odluke o odabiru radi sklapanja okvirnog sporazuma /ugovora o javnoj nabavi.	Službenici i članovi stručnog povjerenstva.
	E.4 Priprema i izrada godišnjih izvješća o javnoj i jednostavnoj nabavi.	E.4.a	Prikupljanje i analiza podataka radi objedinjavanja i izvješćivanja sukladno Zakonu o javnoj nabavi.	Pročelnica, voditelj, službenici.
		E.4.b	Izrada registra sklopljenih okvirnih sporazuma i ugovora o javnoj i jednostavnoj nabavi.	Pročelnica, voditelj, službenici.
	E.5 Kontinuirana edukacija i usavršavanje službenika zaduženih za provedbu nabave.	E.5.a	Praćenje propisa iz oblasti javne nabave i prakse Državne komisije za kontrolu postupaka javne nabave	Službenici Odsjeka za javnu nabavu.
E.5.b		Pohađanje seminara i posebnih programa za usavršavanje u oblasti javne nabave.	Službenici Odsjeka za javnu nabavu.	
F	F.1 Izrada upitnika o fiskalnoj odgovornosti za 2022.godinu.	F.1.a	Izrada upitnika o fiskalnoj odgovornosti za Proračun IŽ za 2022.g. Testiranje po pitanjima i područjima, prikupljanje dokaza, pomoć ostalim upravnim tijelima i trgovačkim društvima (novim obveznicima Zakona o fiskalnoj odgovornosti), objedinjavanje materijala ostalih upravnih tijela sukladno ovlastima i zaduženjima.	Pročelnica, službenici Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove, Odsjeka za računovodstvo, sva upravna tijela IŽ, odgovorne osobe.

F	F.1 Izrada upitnika o fiskalnoj odgovornosti za 2022.godinu.	F.1.b	Izrada nacrtu izjave o fiskalnoj odgovornosti za 2022. g.	Službenici Upravnog odjela za proračun i financije.
		F.1.c	Izrada nacrtu plana otklanjanja slabosti i nepravilnosti sukladno popunjenom upitniku, predloženoj izjavi te procjeni i sagledavanju mogućnosti izraditi plan otklanjanja nepravilnosti u koordinaciji s ostalim upravnim tijelima i izvršnim tijelom IŽ.	Upravni odjel za proračun i financije, čelnici upravnih tijela, izvršno tijelo IŽ.
		F.1.d	Izrada nacrtu izvješća o otklonjenim slabostima i nepravilnostima.	Službenici Upravnog odjela za proračun i financije.
G	G.1 Pripreme radnje za pokretanje novih postupaka zaduženja Istarske županije i proračunskih korisnika.	G.1.a	Komunikacija s bankama te priprema dokumentacije za nova zaduživanja Istarske županije.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za računovodstvo, Voditeljica Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove.
		G.1.b	Priprema Odluke Skupštine Istarske županije o zaduživanju.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove.
		G.1.c	Priprema dokumentacije za Ministarstvo financija za dobivanje suglasnosti Vlade Republike Hrvatske za zaduživanje.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za računovodstvo, Voditeljica Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove.
		G.1.d	Priprema ugovora o kreditu s odabranom bankom.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za računovodstvo, Voditeljica Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove.
	G.2 Praćenje dinamike realizacije projekata koji se provode kod proračunskih korisnika: osnovne i srednje škole, domovi za starije osobe, zdravstvene ustanove.	G.2.a	Praćenje realizacije kapitalnih projekata kod proračunskih korisnika koji su obuhvaćeni u Proračunu Istarske županije.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za računovodstvo, Voditeljica Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove.

G	G.3 Izdavanje suglasnosti za zaduživanje proračunskih korisnika, ustanova i trgovačkih društava u vlasništvu IŽ.	G.3.a	Pregled dostavljenih zahtjeva za izdavanje suglasnosti za zaduživanje proračunskih korisnika, ustanova i trgovačkih društava u vlasništvu IŽ. Izračun mogućeg zaduženja Istarske županije prema odredbama Zakona o proračunu.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove, stručni suradnici.
		G.3.b	Sastavljanje Zaključka / Odluke o davanju suglasnosti za donošenje na Skupštini Istarske županije.	Pročelnica, Voditeljica Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove, stručni suradnici.
	G.4 Izrada izvješća o stanju zaduženja /izdanih suglasnosti / jamstva Istarske županije.	G.4.a	Vođenje i ažuriranje evidencije o svim kreditnim obvezama.	Voditeljica odsjeka za proračun, stručni suradnici.
		G.4.b	Izrada i dostava izvješća o stanju zaduženja /izdanim suglasnostima / jamstvima Istarske županije. Ovjera i dostava izvješća Ministarstvu financija.	Voditeljica odsjeka za proračun, stručni suradnici.
H	H.1 Ustrojavanje i organizacija proračunsko - računovodstvenog sustava Istarske županije.	H.1.a	Održavanje proračunsko informacijskog sustava. Dnevno rješavanje upita o načinu realizacije poslovnih poteškoća. Podrška sudionicima u procesu odobravanja financijske dokumentacije.	Djelatnici odsjeka za računovodstvo i Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove.
		H.1.b	Davanje preporuka za poboljšanja. U svakom sustavu postoje mogućnosti za unapređenja, te će se ovisno o potrebi ili ukazanoj prilici davati prijedlozi za poboljšanja cjelokupnog sustava.	Pročelnica, svi djelatnici Upravno odjela za proračun i financije.
	H.2 Registar strateških i operativnih rizika.	H.2.a	Ažuriranje strateških i operativnih rizika tijekom godine.	Pročelnici upravnih tijela, Zamjenik župana.
		H.2.b	Organiziranje sastanaka na kojima će se razgovarati o prijetnjama, rizicima i načinima saniranja eventualnih šteta.	Pročelnici upravnih tijela, Zamjenik župana.
		H.2.c	Priprema izvještaja o strateškim i operativnim rizicima. Davanje preporuka.	Pročelnica UO za proračun i financije.
	H.3 Podrška proračunskim korisnicima i nadležnim upravnim odjelima.	H.3.a	Savjetovanje i podrška kod sastavljanja Financijskih planova proračunskih korisnika.	Odsjek za proračun i plansko analitičke poslove.
		H.3.b	Savjetovanje i podrška kod provođenja, odnosno izvršavanja Financijskih planova proračunskih korisnika.	Odsjek za proračun i plansko analitičke poslove.

H	H.3 Podrška proračunskim korisnicima i nadležnim upravnim odjelima.	H.3.c	Savjetovanje i podrška kod sastavljanja Izvještaja o izvršavanju Financijskih planova proračunskih korisnika.	Odsjek za proračun i plansko analitičke poslove.
		H.3.d	Kontrola objavljenih financijskih izvještaja na web stranicama.	Odsjek za proračun i plansko analitičke poslove.
	H.4 Praćenje EU projekata.	H.4.a	Davanje savjeta i sugestija prilikom planiranja proračuna, odnosno uvrštavanje europskih projekata u Proračun.	Službenici Odsjeka za računovodstvo i Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove.
		H.4.b	Praćenje izvršavanja europskih projekata. Kontrola ispravnosti financijske dokumentacije prije plaćanja.	Službenici Odsjeka za računovodstvo i Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove.
		H.4.c	Priprema financijske dokumentacije za izvještaje.	Službenici Odsjeka za računovodstvo i Odsjeka za proračun i plansko analitičke poslove.
	H.5 Izrada Izvještaja o financiranju projekata i programa organizacija civilnog društva za 2022. godinu	H.5.a	Davanje uputa upravnim odjelima o načinu popunjavanja podataka u Izvještaj za potrebe Ureda za udruge Vlade Republike Hrvatske.	Administrativna tajnica, referenti Odsjeka za računovodstvo.
		H.5.b	Prikupljanje podataka i objedinjavanje u jedinstveni izvještaj.	Administrativna tajnica, referenti Odsjeka za računovodstvo, referenti svih upravnih odjela koji financiraju udruge.
		H.5.c	Unos podataka u web aplikaciju. Provjera i po potrebi ispravak podataka.	Administrativna tajnica, referenti Odsjeka za računovodstvo.
	H.6 Izvještavanje o korištenju sredstava za preuzete djelatnike i poslove Ureda državne uprave.	H.6.a	Izrada mjesečnih izvještaja za pravdanje troškova preuzetih poslova Ureda državne uprave.	Suradnici Odsjeka za računovodstvo.
		H.6.b	Izrada godišnjeg izvještaj u ukupnom utrošku primljenih sredstava za financiranje preuzetih poslova Ureda državne uprave.	Suradnici Odsjeka za računovodstvo.

H	H.7 ISGE- Praćenje energetske učinkovitosti kroz Informacijski sustav za gospodarenje energijom.	H.7.a	ISGE- Praćenje energetske učinkovitosti kroz Informacijski sustav za gospodarenje energijom.	Suradnici Odsjeka za računovodstvo.
---	--	-------	--	-------------------------------------