**PRILOG 3**

**Obveznik Srednja škola dr. Antuna Barca Crikvenica**

**PLAN OTKLANJANJA SLABOSTI I NEPRAVILNOSTI**

**ZA PRORAČUNSKU GODINU 2019.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Naziv područja** | | |
| **1. Pitanje iz Upitnika gdje je uočena slabost i nepravilnost:** 36.*Osobe koje prate provedbu ugovora različite su od osoba koje su bile članovi stručnog povjerenstva* | | |
| **1.1. Opis slabosti i nepravilnosti s analizom uzroka:** | | |
| Osobe koje su pratile provedbu ugovora za javnu nabavu bile su različite od osoba stručnog povjerenstva, no ne postoji odluka o imenovanju tih osoba niti je to ugovorom regulirano | | |
| **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 |
| 1.2.1. Donošenje interne odluke o imenovanju osoba za praćenje provedbe ugovora za javnu nabavu  1.2.2.  1.2.3. | Tijekom 2020. | Branka Vrcelj Žafaranić, tajnica SŠ dr. Antuna Barca Crikvenica  Arsen Badurina, ravnatelj SŠ dr. Antuna Barca Crikvenica |
| **2. Pitanje iz Upitnika gdje je uočena slabost i nepravilnost:** 50. *S dužnicima su usklađeni podaci o potraživanjima na datum 31. listopada* | | |
| **2.1. Opis slabosti i nepravilnosti s analizom uzroka:** | | |
| S dužnicima nisu bili usklađivani podaci o potraživanjima na 31.10.2019. | | |
| **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 |
| 2.2.1. Usklađivanje podataka o potraživanjima s dužnicima na 31.10.  2.2.2.  2.2.3. | Listopad 2020. | Maja Poštić, voditelj računovodstva, SŠ dr. Antuna Barca Crikvenica  Arsen Badurina, ravnatelj, SŠ dr. Antuna Barca Crikvenica |
| **3. Pitanje iz Upitnika gdje je uočena slabost i nepravilnost:** 82. *Isknjižavanje imovine iz poslovnih knjiga provodi se isključivo nakon prodaje, darovanja ili drugog načina otuđenja ili uništenja imovine, a temeljem izlaznog računa, ugovora o kupoprodaji, zapisnika o uništenju, potvrde o odvozu na otpad i slične dokumentacije* | | |
| **3.1. Opis slabosti i nepravilnosti s analizom uzroka:** | | |
| Isknjižavanje imovine iz poslovnih knjiga provodi se svake godine sa 31.12. neovisno o datumu kada je imovina otuđena, prodana, uništena. | | |
| **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 |
| 3.2.1. Isknjižavanje imovine iz poslovnih knjiga isključivo s datumom izlaznog računa/ ugovora o kupoprodaji/ zapisnika o uništenju/ potvrde o odvozu na otpad nakon što je imovina prodana/ darovana/ otuđena ili uništena  3.2.2.  3.2.3. | Tijekom 2020. | Maja Poštić, voditelj računovodstva, SŠ dr. Antuna Barca Crikvenica  Arsen Badurina, ravnatelj, SŠ dr. Antuna Barca Crikvenica |