



REPUBLIKA HRVATSKA



ISTARSKA ŽUPANIJA

Upravni odjel za proračun i financije
Pula, Flanatička 29, p.p. 198
tel.052/372-133, fax: 052/372-132

KLASA: 023-01/13-01/30
URBROJ: 2163/1-07/1-13-03
Pula, 12. prosinac 2013.

ŽUPANU ISTARSKE ŽUPANIJE
PUTEM
STRUČNE SLUŽBE ZA POSLOVE SKUPŠTINE

**P r e d m e t : Nacrt Programa rada Upravnog odjela za proračun i
financije Istarske županije za 2014. godinu
- dostavlja se**

Poštovani!

U prilogu dostavljamo nacrt Programa rada Upravnog odjela za proračun i financije za 2014. godinu s pratećim dokumentima, na Vaše daljnje postupanje.

S poštovanjem,

PROČELNICA
Slavica Benčić Kirac, dipl. oec



Temeljem odredbi članka 65. Statuta Istarske županije ("Službene novine Istarske županije" br. 10/09), Župan Istarske županije razmatrajući Prijedlog Programa rada Upravnog odjela za proračun i financije Istarske županije za 2014. godinu, dana 18. prosinca 2013. godine, donosi

Z A K L J U Č A K
o prihvatanju Programa rada Upravnog odjela za proračun i financije Istarske županije za 2014. godinu

1. Prihvaća se Prijedlog Programa rada Upravnog odjela za proračun i financije Istarske županije za 2014. godinu, te isti čini sastavni dio ovoga Zaključka.
2. Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

KLASA:023-01/13-01/66
URBROJ: 2163/1-01/8-13-2
Pula, 18. prosinca 2013.

REPUBLIKA HRVATSKA
ISTARSKA ŽUPANIJA

ŽUPAN
mr. sc. Valter Flego

Dostaviti:

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

O B R A Z L O Ž E N J E

I. PRAVNA OSNOVA ZA DONOŠENJE AKATA

Odredbama članka 65. Statuta Istarske županije ("Službene novine Istarske županije" br. 10/09) propisana je nadležnost Župana da priprema prijedloge općih akata, te donosi zaključke.

II. OCJENA STANJA I RAZLOZI ZA DONOŠENJE AKATA

Sukladno navedenim propisima, kao i profesionalnoj odgovornosti prema obavljanju poslova područne (regionalne) samouprave, a temeljem Mandatnog programa Župana, Upravni odjel za proračun i financije Istarske županije izradio je Nacrt programa rada za 2014. godinu.

Prihvatajući zahtjeve usvojenih normi i ISO standarda, Nacrt programa rada Upravnog odjela izrađen je u predviđenom programu, pa su, prema tome, u Nacrtu jasno istaknuti ciljevi rada Upravnog odjela u 2014. godini, odgovornosti i ovlaštenja za njihovo izvršavanje, te utvrđeni rokovi izvršenja i mjerila postignuća.

III. SREDSTVA POTREBNA ZA PROVEDBU AKATA

Sredstva za provedbu Programa rada Upravnog odjela za proračun i financije osigurana su u Proračunu Istarske županije za 2014. godinu, razdjel 003.

IV. TEKST NACRTA PROGRAMA

Tekst Nacrta programa rada Upravnog odjela za proračun i financije Istarske županije za 2014. god sastavni je dio ovog obrazloženja.

PROGRAM RADA ZA Upravni odjel za proračun i financije U GODINI: 2014.

1. IZJAVA O ODGOVORNOSTI ČELNIKA/ČELNICE UPRAVNOG ODJELA

Izjavljujem da je Program rada upravnog odjela za proračun i financije zasnovan na važećim zakonskim propisima, posebice Zakonu o proračunu, Zakonu o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, Zakonu o fiskalnoj odgovornosti, Općem poreznom zakonu i provedbenim aktima te odlukama Skupštine Istarske županije. Ovaj Odjel radit će na realizaciji usvojenog Programa rada u cilju izvršavanja svih zadaća koje postavi Skupština Istarske županije. Izražavam spremnost za provođenje navedenog Programa.

Pročelnica:

Slavica Benčić Kirac, dipl. oec.

Čelnik/Čelnica:

2. PRIKAZ AKTUALNOG STANJA

POVOLJNE MOGUĆNOSTI	PROBLEMI
<ul style="list-style-type: none">• Odjel za proračun i financije samostalno je upravno tijelo IŽ, ustrojeno od tri Odsjeka s razgraničenim ovlaštenjima i odgovornostima za izvršavanje pojedinih zadataka. <p>Zaposleno je 21 djelatnika koji su kao službenici stručni i odgovorni. Posjeduju znanje i iskustvo, te se stalno unapređuju i usavršavaju potrebne vještine za obavljanje poslova iz svojih nadležnosti. Stalna koordinacija cjelokupnog proračunskog sustava IŽ, uključujući upravna tijela i proračunske korisnike.</p> <p>Konstantno usavršavanje i unapređenje informatičke podrške olakšava rad ovog odjela, osobito uslijed čestih promjena pravne regulative na području proračunskog planiranja, izvršavanja, računovodstva i izvještavanja.</p> <p>U 2013. stvorene su pretpostavke za ubrzanje sustava plaćanja (uvođenje e-ovjere), kao i preduvjeti za postepeno uvođenje i prelazak na sustav riznice i uključivanje proračunskih korisnika u istu u 2014. i sljedećim proračunskim godinama.</p>	<ul style="list-style-type: none">• Česta promjena pravne regulative na području proračunskog planiranja, izvršavanja, računovodstva, izvještavanja i kontrole. Uvođenje novih sustava izvještavanja prema nadležnim institucijama (Porezna uprava, Ministarstvo financija). <p>Širenje proračunskog okvira na višegodišnje razdoblje, te povezivanje s ciljevima i pokazateljima iz Županijske razvojne strategije, a bez odgovarajućeg pravnog okvira. Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 138/10), Uredba o sastavljanju i predaji izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN 78/11), te Pravilnik o provedbi financijskog upravljanja i kontrola u javnom sektoru (NN 130/11) dodjeljuju upravnim odjelima za financije širu ulogu moderatora i kontrolora cjelokupnog sustava financijskog upravljanja. Pravna regulativa ide prema usklađivanju s Europskom unijom, te se pred ovaj upravni odjel postavlja zadaća objedinjene koordinacije, upravljanja i kontrole.</p>

--	--

3. CILJEVI KOJI SU SE PLANIRALI POSTIĆI U 2014. GODINI

	CILJ	MJERILO POSTIGNUĆA
A	Izrada godišnjeg financijskog izvješća za Proračun IŽ za 2013.g. Izrada godišnjeg financijskog izvješća Jadranske euroregije za 2013.g.	- evidentiranje svih poslovnih promjena, odnosno svih prihoda i izdataka Proračuna IŽ i Jadranske euroregije - ispunjenje zakonske obveze izvješćivanja nadležnih tijela: Financijske agencije i Ministarstva financija sukladno odredbama Pravilnika o financijskom izvješćivanju u proračunskom računovodstvu (32/11) i Uredbi o računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 10/08 i 7/09)
B	Izrada upitnika o fiskalnoj odgovornosti, nacrta izjave i nacrta programa otklanjanja slabosti i nepravilnosti	- ispunjenje zakonske obveze sukladno Zakonu o fiskalnoj odgovornosti (NN 138/10).
C	Izrada prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2013. g.	- ispunjenje zakonske obveze sukladno odredbama Zakona o proračunu (NN 87/08 i 136/12) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvršenju proračuna (NN 24/13)
D	Izrada financijskih izvješća za Proračun IŽ za tromjesečja tijekom 2014. Izrada financijskih izvješća za Jadransku euroregiju	- ispunjenje zakonske obveze izvješćivanja nadležnih tijela: Financijske agencije i Ministarstva financija sukladno odredbama Pravilnika o financijskom izvješćivanju u proračunskom računovodstvu (NN 32/11) - evidentiranje poslovnih promjena, odnosno svih prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka Proračuna IŽ, Jadranske euroregije
E	Izrada konsolidiranog financijskog izvješća za Proračun IŽ, za razdoblje od 01.01. do 30.06.2014.	- ispunjenje zakonske obveze izvješćivanja nadležnih tijela: Financijske agencije i Ministarstva financija sukladno odredbama Pravilnika o financijskom izvješćivanju u proračunskom računovodstvu (NN 32/11).
F	Izrada izvješća o stanju zaduženja / jamstva i izdanih suglasnosti Istarske županije (mjesečno) – do 10-og u mjesecu za protekli mjesec Izrada izvješća o izdanim suglasnostima	- ispunjenje zakonske obveze izvješćivanja Ministarstva financija sukladno odredbama Zakonu o proračunu (NN 87/08 i 136/12) i Pravilnika o postupku zaduživanja i davanja jamstva jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN 55/09 i 139/10)

G	Pravodobno podmirivanje obveza, prema zaključcima Skupštine IŽ, vjerovnicima, zajmodavcima, zaposlenicima i poslovnim suradnicima (plaćanje računa, otplata javnog duga, isplata plaća i naknada, izvršenje zaključaka) /kontinuirano/ Izvršavanje Proračuna sukladno Odluci o izvršavanju proračuna Istarske županije	- evidentiranje poslovnih promjena, odnosno svih prihoda i izdataka Proračuna IŽ sukladno Zakonu o proračunu (NN 87/08 i 136/12) i Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 114/10 i 31/11) - održavanje Proračuna IŽ solventnim - izvršavanja obveza sukladno zakonskim rokovima
H	Pravodobna naplata županijskih, gradskih i općinskih poreza	- pravodobno utvrđivanje vlastitih i lokalnih poreza - pravodobna, kontinuirana i optimalna naplata vlastitih i lokalnih poreza - ostvarivanje dodatnih prihoda u Proračunu IŽ
I	Izrada prijedloga Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2014.g.	- ispunjenje zakonske obveze sukladno odredbama Zakona o proračunu (NN 87/08 i 136/12)
J	Izrada prijedloga Izmjena i dopuna Proračuna IŽ za 2014. god. prema potrebi. Izmjena Odluke o izvršavanju proračuna i Plana razvojnih programa.	- pravovremena izrada izmjena planskih dokumenata sukladno ukazanim potrebama i na način propisan Zakonom o proračunu (NN 87/08 i 136/12) - izrada prijedloga proračunskih dokumenata i njihovo dostavljanje na usvajanje nadležnim tijelima, te dostava nadležnim institucijama
K	Izrada Prijedloga Proračuna Istarske županije za 2015. god. - Odluke o izvršavanju proračuna - Plana razvojnih programa - Projekcije proračunske potrošnje za slijedeće dvije godine	- pravovremena izrada planskih dokumenata sukladno rokovima propisanim Zakonom o proračunu (NN 87/08 i 136/12) - dostavljanje na usvajanje nadležnim tijelima
L	Godišnji popis imovine IŽ (koordinacija, kontrola, priprema odluke za čelnike)	- ispunjenje zakonske obveze sukladno odredbama Zakona o proračunu (NN 87/08 i 136/12), Uredbi o računovodstvu Proračuna (NN 27/05) i Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 114/10)
M	Unapređenje rada proračunskog sustava IŽ	Razvoj i unapređenje proračunskog sustava: - nadogradnja proračunskog sustava, - usavršavanje sustava eovjere, - prelazak na moderniju platformu microsoft ax dinamic, - omogućavanje dostupnosti podataka svim upravnim odjelima i izvršnom tijelu, - omogućavanje gradovima/općinama pregled dugovanja gradskih/općinskih poreza - koordinacija aktivnosti u sustavima kvalitete upravljanja.
N	Izrada izvješća o radu UO za 2013. g.	- ispunjenje obveze prema Statutu Istarske županije (SN 10/2009) i ISO standardima
O	Provođenje programa financijskog praćenja proračunskih korisnika	Pravovremeno podmirenje obveza proračunskih korisnika.

4. NEPOSREDNI ZADACI

CILJ		ZADACI	ODGOVORNI IZVRŠITELJ	ROK ZA IZVRŠENJE	POTREBNA SREDSTVA	KORISNICI
Izrada godišnjeg financijskog izvješća za Proračun IŽ za 2013.g.	A.1	Izrada financijskog izvješća za Proračun IŽ za 2013.g.	Odsjek za računovodstvo	28.2.2014.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Financijska Agencija, Državni ured za reviziju
Izrada godišnjeg financijskog izvješća Jadranske euroregije za 2013.g.	A.2	Izrada financijskih izvješća za Jadransku euroregiju za 2013.g.	Odsjek za računovodstvo	20.3.2014.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Financijska Agencija
Izrada upitnika o fiskalnoj odgovornosti, nacrtu izjave i nacrtu programa otklanjanja slabosti i nepravilnosti	B.1	Izrada upitnika o fiskalnoj odgovornosti za 2013.g.	Odsjek za proračun i Odsjek za računovodstvo, sva upravna tijela IŽ	31.3.2014.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Župan, Ministarstvo financija, Državni ured za reviziju, javnost
Izrada prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2013. g.	C.1	Izrada prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2013. godinu	Pročelnik, Odsjek za proračun, Odsjek za računovodstvo i Odsjek za poreze	30.4.2014.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Župan IŽ, Skupština IŽ, Ministarstvo financija Državni ured za reviziju

Izrada prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2013. g.	C.2	Izraditi izvješće o izvršenju proračuna Istarske županije za 2013. godinu, izraditi obrazloženja prihoda i rashoda proračuna, obrazloženja programa i aktivnosti izraditi analizu ostvarenja prihoda gradova i općina IŽ	Voditeljica odsjeka za proračun, voditeljica odsjeka za računovodstvo	30.4.2014.	Javna uprava i administracija, troškovi tiskanja i uvezivanja knjiga	Župan IŽ, članovi predstavničkog tijela, Državni ured za reviziju, Ministarstvo financija
Izrada financijskih izvješća za Proračun IŽ za tromjesečja tijekom 2014.	D.1	Izrada financijskih izvješća za Proračun Istarske županije tijekom 2014.	Odsjek za računovodstvo	10.10.2014.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Ministarstvo financija Financijska agencija Državni ured za reviziju
Izrada financijskih izvješća za Jadransku euroregiju	D.2	Izrada financijskih izvješća za Jadransku euroregiju	Odsjek za računovodstvo	31.12.2014.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Financijska Agencija
Izrada konsolidiranog financijskog izvješća za Proračun IŽ, za razdoblje od 01.01. do 30.06.2014.	E.1	- knjiženje svih poslovnih događaja - kordinacija proračunskih korisnika koji sudjeluju u procesu konsolidacije - izrada obrazaca za polugodišnje konsolidirano financijsko izvješće Proračun IŽ	Odsjek za proračun i Odsjek za računovodstvo	31.12.2014.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Financijska Agencija
Izrada izvješća o stanju zaduženja / jamstva i izdanih suglasnosti Istarske županije (mjesečno) – do 10-og u mjesecu za protekli mjesec Izrada izvješća o izdanim suglasnostima	F.1	Izrada izvješća o stanju zaduženja / jamstva Istarske županije	voditeljica odsjeka za proračun, stručni suradnik	10.10.2014.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Ministarstvo financija

<p>Izrada izvješća o stanju zaduženja / jamstva i izdanih suglasnosti Istarske županije (mjesečno) – do 10-og u mjesecu za protekli mjesec</p> <p>Izrada izvješća o izdanim suglasnostima</p>	F.2	<p>Izrada izvješća o izdanim suglasnostima za zaduživanje ustanova i tvrtki u vlasništvu ili većinskom vlasništvu IŽ</p>	Odsjek za proračun	10.10.2014.	<p>Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave</p>	Ministarstvo financija
<p>Pravodobno podmirivanje obveza, prema zaključcima Skupštine IŽ, vjerovnicima, zajmodavcima, zaposlenicima i poslovnim suradnicima (plaćanje računa, otplata javnog duga, isplata plaća i naknada, izvršenje zaključaka) /kontinuirano/</p> <p>Izvršavanje Proračuna sukladno Odluci o izvršavanju proračuna Istarske županije</p>	G.1	<p>Podmirivanje obveza Istarske županije</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 	Pročelnik, Voditelj odsjeka za računovodstvo	31.12.2014.	<p>Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave</p>	Vjerovnici, davatelji usluga u samostalnom radu, ugovorne stranke
<p>Pravodobna naplata županijskih, gradskih i općinskih poreza</p>	H.1	<p>Osigurati optimalnu organizaciju rada Odsjeka za utvrđivanje i naplatu poreza i vlastitih prihoda</p>	Pročelnik i Voditelj odsjeka za utvrđivanje i naplatu poreza i vlastitih prihoda	31.12.2014.	<p>Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave</p>	Proračun IŽ i proračuni JLS koje su potpisale Ugovor o obavljanju poslova utvrđivanja i naplate poreza
	H.2	<p>Utvrđiti porezne obveze poreznim obveznicima izdavanjem poreznih rješenja</p> <p>Izvršiti dostavu poreznih rješenja poreznim obveznicima</p>	voditeljica odsjeka, izvršitelji odsjeka	30.6.2014.	<p>Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave</p>	IŽ, JLS

Pravodobna naplata županijskih, gradskih i općinskih poreza	H.3	Evidentiranje utvrđene porezne obveze i uplata poreza (porezno knjigovodstvo)	voditelj odsjeka, izvršitelji	31.12.2014.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	IŽ, JLS
	H.4	Izvršavati o objavljenim 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	31.12.2014.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	IŽ, JLS
	H.5	Pratiti izvršenje utvrđenih poreznih obveza Poduzimati mjere naplate za dospjeli porezni dug sukladno zakonskoj regulativi	izvršitelji odsjeka	31.12.2014.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	IŽ, JLS
	H.6	Redovno i uredno obavljanje poslova iz djelokruga Uredskog poslovanja	Voditelj odsjeka	31.12.2014.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	IŽ - Pisarnica
Izrada prijedloga Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2014.g.	I.1	Izrada prijedloga Polugodišnjem izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2014.g.	Pročelnik, odsjek za proračun	31.8.2014.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Ministarstvo financija, izvršno tijelo, predstavničko tijelo

Izrada prijedloga Izmjena i dopuna Proračuna IŽ za 2014. god. prema potrebi. Izmjena Odluke o izvršavanju proračuna i Plana razvojnih programa.	J.1	Izrada prijedloga Izmjena i dopuna Proračuna IŽ za 2014.g. Izmjena Odluke o izvršavanju proračuna. Izmjene i dopune Plana razvojnih programa.	Pročelnik, odsjek za proračun	31.12.2014.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Izvršno tijelo Predstavničko tijelo, Ministarstvo financija, Državni ured za reviziju, Financijska agencija javnost uopće
Izrada Prijedloga Proračuna Istarske županije za 2015. god. - Odluke o izvršavanju proračuna - Plana razvojnih programa - Projekcije proračunske potrošnje za slijedeće dvije godine	K.1	Izrada prijedloga Proračuna IŽ za 2015. - Odluke o izvršavanju proračuna - Plana razvojnih programa - Projekcija proračunske potrošnje za 2016.-2017.	Pročelnik, Odsjek za proračun, stručni suradnici	31.10.2014.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	vijećnici Skupštine IŽ, MF, DUR, FINA javnost uopće
	K.2	Izrada prijedloga Programa rada Upravnog odjela za 2015. godinu	Pročelnik	31.12.2014.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Župan IŽ, javnost uopće
Godišnji popis imovine IŽ (koordinacija, kontrola, priprema odluke za čelnike)	L.1	Koordinacija godišnjeg popisa imovine IŽ	Voditelj odsjeka za računovodstvo	31.12.2014.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Članovi popisne komisije zakonski predstavnik
Unapređenje rada proračunskog sustava IŽ	M.1	Upravljanje proračunskim sustavom IŽ uvođenje micosoft ax dynamic u sutav proračunskog računovodstva IŽ, planiranje i izvršavanje proračuna	Pročelnik, Odsjek za proračun	31.12.2014.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Upravni odjeli, Proračunski korisnici

Unapređenje rada proračunskog sustava IŽ	M.2	Provođenje unaprijeđenja proračunskog sustava.	pročelnik, voditelj odsjeka za proračun, voditelj odsjeka za računovodstvo, voditelj odsjeka za naplatu vlastitih poreza	31.12.2014.	Proračun IŽ - Program : Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Upravni odjeli, Proračunski korisnici
Izrada izvješća o radu UO za 2013. g.	N.1	Izrada Izvješća o radu Upravnog odjela za proračun i financije u 2013.g.	Pročelnik, Voditeljica Odsjeka za proračun, Voditeljica Odsjeka za računovodstvo i Voditeljica Odsjeka za poreze	28.2.2014.	Proračun IŽ - Program: Javna uprava i administracija Program: Zajednički troškovi javne uprave	Župan IŽ
Provođenje programa financijskog praćenja proračunskih korisnika	O.1	Planiranje i koordinacija sustava financiranja proračunskih korisnika, održavanje edukacija i radionica	Pročelnik, Odsjek za proračun, upravni odjeli nadležni za proračunske korisnike	31.12.2014.	Proračun IŽ Program: Javna uprava i administracija, Program: Zajednički troškovi javne uprave	Upravni odjeli, Proračunski korisnici
	O.2	Izvršavanje dijela Proračuna koji se odnosi na proračunske korisnike. Osiguranje pravodobnih i dostatnih sredstava u segmentu svih korisnika, posebno decentraliziranih.	Odsjek za proračun i plansko analitičke poslove	31.12.2014.	Proračun IŽ, Program: Javna uprava i administracija, Program: Zajednički troškovi javne uprave	Upravni odjeli, Proračunski korisnici
	O.3	Kontrola nad proračunskim korisnicima	Pročelnik, odsjek za proračun, Odsjek za računovodstvo	31.12.2014.	Proračun IŽ, Program: Javna uprava i administracija, Program: Zajednički troškovi javne uprave	Upravni odjeli, Proračunski korisnici

5. OPERATIVNE AKTIVNOSTI I PLANOVI

CILJ	ZADATAK		OPIS AKTIVNOSTI	SURADNICI
A	A.1 Izrada financijskog izvješća za Proračun IŽ za 2013.g.	A.1.a	Izrada financijskih izvješća za Proračun IŽ za 2013. g. - Bilanca, Račun prihoda i rashoda, Izvještaj o izvršenju po funkcijskoj klasifikaciji, Izvještaj o obvezama	Pročelnik, Odsjek za računovodstvo, stručni suradnici
	A.2 Izrada financijskih izvješća za Jadransku euroregiju za 2013.g.	A.2.a	Izrada financijskih izvješća za 2013.g. za Jadransku euroregiju -Bilanca, Izvještaj o prihodima i rashodima	Odsjek za računovodstvo
B	B.1 Izrada upitnika o fiskalnoj odgovornosti za 2013.g.	B.1.a	Izrada upitnika o fiskalnoj odgovornosti za Proračun IŽ za 2013.g. Testiranje po pitanjima i područjima, prikupljanje dokaza, objedinjavanje materijala ostalih upravnih tijela sukladno ovlastima i zaduženjima	Pročelnik, Odsjek za proračun, Odsjek za računovodstvo, sva upravna tijela IŽ
		B.1.b	Izrada nacрта izjave o fiskalnoj odgovornosti za 2013. g	Upravni odjel za proračun i financije
		B.1.c	Izrada nacрта 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
		B.1.d	Izrada nacрта izvješća o otklonjenim slabostima i nepravilnostima	Upravni odjel za proračun i financije
C	C.1 Izrada prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2013. godinu	C.1.a	Izrada prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna IŽ za 2013. godinu	Pročelnik, Odsjek za proračun, stručni suradnici
		C.1.b	Prezentacija prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju skupštinskim odborima i Skupštini IŽ	Pročelnik
	C.2 Izraditi izvješće o izvršenju proračuna Istarske županije za 2013. godinu, izraditi obrazloženja prihoda i rashoda proračuna, obrazloženja programa i aktivnosti izraditi analizu ostvarenja prihoda gradova i općina IŽ	C.2.a	- proknjižiti sve proračunski prihode i rashode, - izvršiti sva potrebna usklađenja, - obraditi podatke, - formiranje opisnog dijela i obrazloženja - izvršiti kordinaciju s ostalim odjelima u pogledu obrazloženja odstupanja - prikupiti i izraditi analizu prihoda jedinica IŽ (općina i gradova)	Odsjek za proračun i plansko-analitičke poslove odsjek za računovodstvo odsjek za poreze
		C.2.b	- izvršiti sva potrebna knjiženja prihoda i rashoda, - izvršiti usklađenja s analitičkim evidencijama, - proknjižiti inventuru, - obraditi programe i aktivnosti u razdjelima/upravnim odjelima, - korinirati izradu obrazloženja od strane upravnih odjela, -objediniti i urediti materijal za objavu.	Odsjek za računovodstvo, odsjek za proračun i plansko-analitičke poslove

D	D.1 Izrada financijskih izvješća za Proračun Istarske županije tijekom 2014.	D.1.a	Izrada financijskog izvješća za Proračun IŽ za razdoblje od 01.01. do 31.03.2014. godine - obrazac PR-RAS - obrazac NT - obrazac OBVEZE - bilješke	odsjek za računovodstvo, stručni suradnici
		D.1.b	Izrada financijskog izvješća za Proračun IŽ za razdoblje od 01.01. do 30.06.2014. godine - obrazac PR-RAS - obrazac NT - obrazac OBVEZE - bilješke	odsjek za računovodstvo, stručni suradnici
		D.1.c	Izrada financijskog izvješća za Proračun IŽ za razdoblje od 01.01. do 30.09.2014. godine - obrazac PR-RAS - obrazac NT - obrazac OBVEZE - bilješke	odsjek za računovodstvo, stručni suradnici
		D.1.d	- izraditi propisana izvješća i to: Izvještaj o prihodima i rashodima, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o obvezama i bilješke	Odsjek za računovodstvo
		D.1.e	- knjiženje svih prihoda i rashoda za određeno razdoblje, - usklašenje evidencija, - kontrola dokumentacije, - izrada obrazaca, - ovjera i predaja obrazaca.	Odsjek za računovodstvo (stručni suradnici, voditelj) ovlaštene osobe IŽ
	D.2	D.2 Izrada financijskih izvješća za Jadransku euroregiju	D.2.a	Izrada financijskih izvješća tijekom 2014. za Jadransku euroregiju - obrazac PR-RAS-NPF - obrazac SPR-RAS-NPF
E	E.1 - knjiženje svih poslovnih događaja - kordinacija proračunskih korisnika koji sudjeluju u procesu konsolidacije - izrada obrazaca za polugodišnje konsolidirano financijsko izvješće Proračun IŽ	E.1.a	Izrada polugodišnjeg konsolidiranog financijskog izvješća za Proračun IŽ za 2014. godinu - obrazac PR-RAS - obrazac OBVEZE - bilješke	Pročelnik, Odsjek za proračun, Odsjek za računovodstvo, stručni suradnici, UO za zdravstvo i soc.skrb, UO za kulturu, UO za obrazovanje, sport i tehničku kulturu, UO za održivi razvoj
F	F.1 Izrada izvješća o stanju zaduženja / jamstva Istarske županije	F.1.a	Izrada izvješća ZJ	odsjek za proračun, stručni suradnici

F	F.2 Izrada izvješća o izdanim suglasnostima za zaduživanje ustanova i tvrtki u vlasništvu ili većinskom vlasništvu IŽ	F.2.a	- vođenje i ažuriranje evidencije o izdanim i stanju danih suglasnosti - izrada izvješća o izdanim suglasnostima na propisanim obrascima - ovjera i dostava izvješća	odsjek za proračun, stručni suradnici
G	G.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	G.1.a	Podmirivanje obveza po računima i ugovorima	Odsjek za računovodstvo, stručni suradnici
		G.1.b	Podmirivanje obveza po javnom dugu sukladno rokovima dospjeća (otplata glavnica i kamata)	Odsjek za računovodstvo, stručni suradnici
		G.1.c	Isplata plaća zaposlenicima IŽ, te naknada vijećnicima i članovima povjerenstava i odbora	Odsjek za računovodstvo, stručni suradnici
		G.1.d	Isplata dotacija proračunskim korisnicima	Odsjek za računovodstvo, stručni suradnici
		G.1.e	Podmirivanje svih ostalih obveza temeljem naloga upravnih odjela, zaključaka Župana i Skupštine IŽ	Odsjek za računovodstvo, stručni suradnici
		G.1.f	Koordinacija kratkoročnog zaduživanja za financiranje EU projekata	Voditelj odsjeka za proračun, poslovne banke
H	H.1 Osigurati optimalnu organizaciju rada Odsjeka za utvrđivanje i naplatu poreza i vlastitih prihoda	H.1.a	Organizacija rada radi usklađivanja utvrđivanja vlastitih i općinskih poreza, te pravodobnu dostavu svih rješenja kako bi se za sve korisnike (županija, gradovi i općine) osigurala naplata prihoda - utvrđivanje i evidentiranje lokalnih poreza	Odsjek za naplatu poreza i vlastitih prihoda IŽ
	H.2 Utvrditi porezne obveze poreznim obveznicima izdavanjem poreznih rješenja Izvršiti dostavu poreznih rješenja poreznim obveznicima	H.2.a	Utvrdivanje poreznih obveza za sve vrste poreza	odsjek za naplatu poreza i vlastitih prihoda IŽ
		H.2.b	Dostava poreznih rješenja poreznim obveznicima	odsjek za naplatu poreza i vlastitih prihoda IŽ
H.3 Evidentiranje utvrđene porezne obveze i uplata poreza (porezno knjigovodstvo)	H.3.a	Evidentiranja zaduženja i uplata poreza i vlastitih prihoda (porezno knjigovodstvo, statistike)	odsjek za naplatu poreza i vlastitih prihoda IŽ	

H	H.4 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	H.4.a	Izvješćivanje o obavljenim poslovima utvrđivanja i naplate poreza - IŽ i JLS s kojima IŽ ima zaključene Ugovore	odsjek za naplatu poreza i vlastitih prihoda IŽ
	H.5 Pratiti izvršenje utvrđenih poreznih obveza Poduzimati mjere naplate za dospjeli porezni dug sukladno zakonskoj regulativi	H.5.a	Izdavanje opomena i rješenja o ovrsci poreznim dužnicima za nepodmirene dospjele porezne obveze	odsjek za naplatu poreza i vlastitih prihoda IŽ
	H.6 Redovno i uredno obavljanje poslova iz djelokruga Uredskog poslovanja	H.6.a	Uredsko poslovanje	odsjek za naplatu poreza
I	I.1 Izrada prijedloga Polugodišnjem izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2014.g.	I.1.a	Izrada prijedloga Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Istarske županije za 2014.g.	Pročelnik, odsjek za proračun, stručni suradnici
		I.1.b	Prezentacija prijedloga skupštinskim odborima i Skupštini IŽ	Pročelnik
J	J.1 Izrada prijedloga Izmjena i dopuna Proračuna IŽ za 2014.g. Izmjena Odluke o izvršavanju proračuna. Izmjene i dopune Plana razvojnih programa.	J.1.a	Izrada prijedloga Izmjena i dopuna Proračuna IŽ za 2014.g. Odluka o izmjenama i dopunama Odluke o izvršavanju proračuna Izmjene i dopune Plana razvojnih programa	Pročelnik, odsjek za proračun, stručni suradnici
		J.1.b	Prezentacija prijedloga skupštinskim odborima i Skupštini IŽ	Pročelnik
K	K.1 Izrada prijedloga Proračuna IŽ za 2015. - Odluke o izvršavanju proračuna - Plana razvojnih programa - Projekcija proračunske potrošnje za 2016.-2017.	K.1.a	Izrada prijedloga Proračuna IŽ za 2015. g. sa svim pratećim dokumentima	Pročelnik, odsjek za proračun, stručni suradnici
		K.1.b	Prezentacija prijedloga skupštinskim odborima i Skupštini IŽ	Pročelnik
	K.2 Izrada prijedloga Programa rada Upravnog odjela za 2015. godinu	K.2.a	Izrada prijedloga Programa rada Upravnog odjela za proračun i financije za 2015.godinu	Pročelnik
L	L.1 Koordinacija godišnjeg popisa imovine IŽ	L.1.a	Koordinacija godišnjeg popisa imovine IŽ	Voditelj odsjeka za računovodstvo
M	M.1 Upravljanje proračunskim sustavom IŽ uvođenje microsoft ax dynamic u sutav proračunskog računovodstva IŽ, planiranje i izvršavanje proračuna	M.1.a	Prijedlaganje procedura i načina unaprijeđenja sustava.	Pročelnik, Odsjek za proračun, Odsjek za računovodstvo

M	M.1 Upravljanje proračunskim sustavom IŽ uvođenje microsoft ax dynamic u sutav proračunskog računovodstva IŽ, planiranje i izvršavanje proračuna	M.1.b	Nadogradnja računovodstvenog sustava mogućnošću pregleda od strane pročelnika. Naime, sadašnjem računovodstveno-informatičkom sustavu smiju prići samo djelatnici ovog upravnog odjela. Ostalim upravnim odjelima se mjesečno ili po zahtjevu dostavljaju izvještaji o izvršavanju proračuna. Nadogradnjom računovodstvenog informatičkog sustava planira se omogućiti svim pročelnicima uvid u dio programa u kojem su dostupne razne liste, odnosno izvještaji o ostvarenju / izvršenju proračuna / određenih pozicija / analitičkih konta.	Pročelnik, Odsjek za proračun, Odsjek za računovodstvo
		M.1.c	Nadzor nad postojećim procedurama i informatičkim sustavom izvršavanja proračuna. Izvršiti pripreme i analizu stanja postojećih modela riznice i sagledavanje povoljnog modela koji bi bio prihvatljiv za IŽ.	Pročelnik, Odsjek za proračun, Odsjek za računovodstvo, stručni suradnik za informatiku
		M.2 Provođenje unaprijeđenja proračunskog sustava.	M.2.a	Edukacija dijela proračunskih korisnika za provedbu planiranja i provođenje nadogradnje proračunskog sustava funkcionalnostima riznice.
	M.2.b	Planiranje i provođenje nadogradnje proračunskog sustava kako bi se ostvarila transparentnost nad stvorenim obvezama, ažurnost u planiranju i izvršavanju istih. Također se namjerava ostvariti bolju kontrolu nad planiranjem budućih obveza (osobito važno kod planiranje proračuna ili izmjena i dopuna proračuna).	Sva upravna tijela IŽ, proračunski korisnici	
	M.2.c	Predlaganje procedura prema pravnoj regulativi koja definira sustav unutarnjih financijskih kontrola.	Pročelnik, suradnici koje odredi Pročelnik	
	N	N.1 Izrada Izvješća o radu Upravnog odjela za proračun i financije u 2013.g.	N.1.a	Izrada izvještaja o radu UO za 2013.g.
O	O.1 Planiranje i koordinacija sustava financiranja proračunskih korisnika, održavanje edukacija i radionica	O.1.a	Koordinacija aktivnosti kod implementacije novih propisa i načina financijskog usklađivanja proračunskih korisnika sa Proračunom Istarske županije.	Odsjek za proračun, službenici u upravnim odjelima nadležnim za proračunske korisnike
		O.2 Izvršavanje dijela Proračuna koji se odnosi na proračunske korisnike. Osiguranje pravodobnih i dostatnih sredstava u segmentu svih korisnika, posebno decentraliziranih.	O.2.a	Kontrola prihoda za decentralizirane funkcije, usklađivanje s zahtjevima.
	O.2.b	Kontrola naloga za isplatu za proračunske korisnike prije davanja na plaćanje	Odsjek za proračun	
	O.2.c	Knjiženje mjesečnih izvještaja proračunskih korisnika	Odsjek za proračun i Odsjek za računovodstvo	

O	O.2 Izvršavanje dijela Proračuna koji se odnosi na proračunske korisnike. Osiguranje pravodobnih i dostatnih sredstava u segmentu svih korisnika, posebno decentraliziranih.	O.2.d	Usklađivanje prihoda i rashoda po decentraliziranim funkcijama	Odsjek za proračun i odsjek za računovodstvo
	O.3 Kontrola nad proračunskim korisnicima	O.3.a	- evidentiranje i praćenje poslovnih događaja putem sustava INDEC - mjesečni izvještaji korisnika	stručni suradnik, upravni odjeli