



REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO OBRANE
ZAGREB

KLASA: 002-01/11-01/3
URBROJ: 512-01-11-4

Zagreb, 27. siječnja 2011.

REPUBLIKA HRVATSKA
61 - HRVATSKI SABOR
ZAGREB, Trg Sv. Marka 6

Primljeno: 28-01-2011		
Klasifikacijska oznaka:	Org. jed.	
800-01/11-02/01	6524-2	
Uredžbeni broj:	Pril.	Vrij.
512-11-02	-	-

HRVATSKI SABOR
Nacionalno vijeće za praćenje provedbe
Strategije suzbijanja korupcije
dr.sc. Željko Jovanović, dr.med., mr.oec.
predsjednik Nacionalnog vijeća

**PREDMET: Izvješće o provedbi antikorupcijskih mjera u području odgovornosti
Ministarstva obrane za 2010. godinu**

VEZA: Vaš dopis od 12. siječnja 2011.
Klasa: 800-01/11-02/01, Urbroj: 6524-2-11-01

Poštovani,

U vezi s Vašim dopisom od 12. siječnja 2011. gornjih oznaka očitujemo se kako slijedi.

Vezano uz provedbu Akcijskog plana za suzbijanja korupcije u dijelu koji se odnosi na mjeru broj 60 izvješćujemo Vas da Ministarstvo obrane u 2010. godini nije dodijelilo udrugama sredstva za programe i projekte.

Uz mjere određene Akcijskim planom Ministarstvo obrane provodi i pridonosi suzbijanju korupcije i smanjenju korupcijskih rizika u drugim područjima svojeg rada.

U Nacrtu strategije nacionalne sigurnosti Republike Hrvatske temeljnom strateškom dokumentu kojim Hrvatski sabor iskazuje načine na koje će Republike Hrvatska očuvati vlastitu nacionalnu sigurnost i koji sada prolazi stručnu i javnu raspravu, u poglavlju „Sposobnosti zaštite nacionalne sigurnosti“ korupcija je označena kao jedna od glavnih prijetnji demokratskom političkom sustavu te se ukazuje na potrebu provedbe reformi na područjima na kojima postoji rizik pojave korupcije kao i poboljšanja sposobnosti otkrivanja, procesuiranja i kažnjavanje korupcije.

Kako bi se ostvario cjelovit pristup u suzbijanju i borbi protiv korupcije Ministarstvo obrane upoznao je sve zaposlenike i educiralo ih o štetnosti i lošim posljedicama korupcijskog ponašanja za cjelokupno društvo. Zaposlenicima su distribuirani priručnici „Suzbijanje korupcije“ autora Marijana Benka i Ivana Nađa te „Korupcija – ozbiljan problem“ autora Marijana Benka.

Povjerenik Ministarstva obrane za etiku, kao osoba zadužena 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 u 2010. godini zaprimio je dvije pritužbe od kojih je jedna bila anonimna. Pritužbe su se odnosile na neetičko postupanje državnog službenika prema građaninu i na neetičko postupanje državnog službenika prema državnom službeniku. U provedenom postupku Povjerenik za etiku utvrdio je da se radilo o neutemeljenim pritužbama.

Provođenje Zakona o pravu na pristup informacijama

Ministarstvu obrane u 2010. godini upućeno je 26 zahtjeva za ostvarivanjem prava na pristup informacijama. Od ukupnog broja zahtjeva 20 zahtjeva je prihvaćeno i na njih su, u zakonskom roku, dani odgovori odnosno dostavljene tražene informacije. Šest zahtjeva za pristup informacijama odbijeno je rješenjem. Na tri rješenja o odbijanju zahtjeva uložene su žalbe po kojima su donesena drugostupanjna rješenja.

Zahtjevi za pristup informacijama odbijeni su zbog toga jer se radilo o informacijama koje Ministarstvo obrane ne posjeduje, o klasificiranim podacima te o podacima koji su predmet sudskih postupaka.

Zahtjevi za pristup informacijama uglavnom su se odnosili na traženje za uvid u dokumente i njihovu dostavu, očitovanja o statusnim pitanjima, o odlukama i radu vojnostegovnih sudova kao i drugih ustrojstvenih jedinica Ministarstva obrane.

Samostalni odjel za unutarnju reviziju

Preventivno djelovanje u obrambenom sustavu podrazumijeva jačanje institucionalnog kapaciteta te sustavnog i kontinuiranog preispitivanja funkcija upravljanja obrambenih, radnih i poslovnih procesa i procedura.

U sklopu nacionalnog programa za borbu protiv korupcije jedan od ciljeva je ojačati institucionalni okvir i implementirati europske standarde ponašanja i rada.

Ministarstvo obrane je kroz Strategiju razvoja unutarnje financijske kontrole u javnom sektoru (PIFC) te implementaciju Zakona o sustavu unutarnjih financijskih kontrola u javnom sektoru („Narodne novine“, broj 141/06) u potpunosti implementirala sustav unutarnje revizije na način da je ustrojena nova organizacijska cjelina, Samostalni odjel za unutarnju reviziju.

Stvoreni su organizacijski, kadrovski te stručni uvjeti za nesmetano i učinkovito funkcioniranje unutarnje revizije, tako da Samostalni odjel za unutarnju reviziju funkcionira u skladu s međunarodno priznatim standardima za unutarnju reviziju i najboljom praksom koju primjenjuju članice EU-a.

Unutarnja revizija pomaže organizaciji ostvariti svoje ciljeve uvođenjem sustavnog, discipliniranog pristupa procjenjivanju i povećanju efikasnosti procesa upravljanja rizikom, kontrole i gospodarenja te kao takva u Ministarstvu obrane ukazuju na nepravilnosti i na neusklađenosti sa zakonima i drugim propisima.

Kroz Povelju unutarnjih revizora, Strateški i Godišnji plan unutarnje revizije definirani su razvojni ciljevi i zadaci te usuglašena područja revidiranja. Temeljno usmjerenje revizijskog rada su poslovni procesi i sustavi, a prioritet za odabir revidiranih područja su doprinos ostvarenju ciljeva iz Dugoročnog plana razvoja Oružanih snaga Republike Hrvatske 2006.–2015., vrijednost materijalno-financijskih resursa, učinak na vanjske interesne skupine, učinak na unutarnje sustave, složenost sustava i ranjivost sustava.

U 2010. godini provodile su se preporuke iz revizijskog izvješća na temu Procesu stvaranja obveza putem narudžbenica u Ministarstvu obrane i Oružanim snagama Republike Hrvatske, a provedene su revizije za sljedeće poslovne procese:

- Proces funkcionalne izobrazbe iz domene materijalno financijskog poslovanja
- Proces ugovaranja intelektualnih usluga
- Proces programiranja
- Proces upravljanja u području prostornog uređenja i gradnje
- Proces realizacije ugovora s dobavljačima u uvjetima centraliziranog ugovaranja i decentralizirane realizacije.

Nalazi i preporuke do kojih se dolazi kroz revizijski proces postaju obvezujući Akcijski plan provedbe preporuka te se time preventivno pomaže obrambenom sustavu u funkcionalnosti, učinkovitosti, racionalnosti i ekonomičnosti.

Revizijske preporuke na ovaj način iniciraju organizacijske i upravljačke promjene i reforme, ali i reakcije na uočene nepravilnosti i nedostatke.

Revizija sustava i procesa potpomaže uvođenju reda u upravljanje obrambenom sustavom te time preventivno stvara uvjete za minimizaciju rizika od koruptivnih djelatnosti.

Unutarnja revizija u obrambenom sustavu svojim metodološkim pristupom predstavlja preventivnu mjeru suzbijanja koruptivnih djelatnosti na način da sustavno preispituje i uređuje koruptivno rizična područja i obrambeni sustav.

Učinci procjeniteljske i savjetodavne uloge Samostalnog odjela za unutarnju reviziju već su vidljivi budući se aktivnosti pojedinih organizacijskih cjelina Ministarstva obrane i Oružanih snaga Republike Hrvatske odvijaju u pravcu provedbe predloženih preporuka s ciljem poboljšanja rada i funkcionalnosti poslovnih sustava i procesa.

Izvješće o obavljenoj reviziji Ministarstva obrane

Državni ured za reviziju obavio je reviziju poslovanja Ministarstva obrane za 2009. godinu i dao uvjetno mišljenje Ministarstvu obrane iz sljedećih razloga:

Ministarstvo obrane nema jedinstven informatički sustav, nego više sustava koji nisu međusobno povezani, a neki su zastarjeli i nisu održavani.

Nisu planirani određeni prihodi prema vrstama i izvorima iz kojih potječu te nisu planirani rashodi koji se iz njih financiraju.

Popis imovine i obveza je obavljen, ali popisom nisu obuhvaćeni stanovi, garaže, poslovni prostori i potraživanja.

Ministarstvo obrane ugovara nabave centralizirano odnosno postupak ugovaranja provodi nadležna služba, a realizacija nabave je decentralizirana odnosno organizacijske jedinice na temelju narudžbenica nabavljaju ugovorene radove, robu i usluge. Nisu ustrojene evidencije obveza za nabavu roba, radova i usluga i nije uspostavljen sustav praćenja realizacije ugovora te je otežano praćenje obveza na temelju izdanih narudžbenica vezanih uz određeni ugovor.

Utvrđene nepravilnosti i propusti koji se odnose na planiranje i računovodstveno poslovanje te upravljanje nekretninama i postupke javne nabave utjecali su na pravilnost poslovanja i izražavanje uvjetnog mišljenja Ministarstvu obrane.

Ministarstvo obrane je prihvatilo mišljenje Državnog ureda za reviziju te je u tom smjeru poduzeto sljedeće:

U tijeku je realizacija projekta integracije informacijskog sustava za upravljanje financijama Državne riznice s informacijskim sustavima za upravljanje financijama u područnim riznicama. Navedeno će osigurati uspostavu kontrolnog mehanizma izvršavanja rashoda iz financijskog plana Ministarstva obrane za koje su osigurana financijska sredstva.

Neplanirani prihodi i primici odnosili su se na pomoći iz inozemstva (financijska pomoć Veleposlanstva Sjedinjenih Američkih Država) i za navedeno je dobivena suglasnost Ministarstva financija.

Neplanirani primici od financijske imovine i zaduživanja odnose se na knjiženje robnog kredita, a vezano uz nabavu pričuvnih dijelova za vojnu opremu čije će se plaćanje realizirati u razdoblju 2010. – 2012., što je provedeno uz suglasnost Vlade Republike Hrvatske.

Nadležne ustrojstvene jedinice Ministarstva obrane poduzele su niz aktivnosti kako bi se dodijeljena proračunska sredstva trošila razmjerno s nastalim obvezama.

Redovitim izvješćivanjem ustrojstvenih jedinica o utrošenim sredstvima nadležna financijska ustrojstvena jedinica daje smjernice za usklađivanje izvršenih rashoda s odobrenim financijskim sredstvima te upozorava na stvaranje obveza samo do visine odobrenog financijskog plana.

U tijeku je sređivanje podataka vezanih uz analitičku evidenciju nefinancijske imovine odnosno ustrojavanje analitičke evidencije dugotrajne i kratkotrajne imovine. Za realizaciju navedenog potrebna je nadogradnja postojećeg informacijskog sustava ili implementacija novog. U cilju rješavanja navedenog poduzima se niz predradnji kako bi se osigurali što kvalitetniji podaci za detaljnu provedbu Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu kojim je propisano da proračunski korisnici vode analitičke evidencije dugotrajne i kratkotrajne nefinancijske imovine po vrsti, količini i vrijednosti (nabavna i otpisana) te drugim posebnim podacima.

Izvršen je popis stanova, garaža i poslovnih prostora. Za ažurno vođenje evidencije o nekretninama i njihov prijenos u Očevidnik državne imovine nužna je izrada programske podrške koja je u tijeku.

Realizacijom projekta odnosno prebacivanjem podataka iz starih baza u novu „IS – upravljanje nekretninama“ stvorit će se uvjeti za brže prebacivanje podataka o stanovima, garažama i poslovnim prostorima u Očevidnik državne imovine.

Program «IS – upravljanje nekretninama» je program kojim se zamjenjuju svi postojeći programi i baze koje se nalaze u Službi za nekretnine, graditeljstvo i zaštitu okoliša, Službi za stambene poslove, Financijskoj službi i Personalnoj službi Ministarstva obrane, a odnose se na evidenciju, zaduženje, naplatu i materijalno knjigovodstvo stanova, garaža i poslovnih prostora u vlasništvu Republike Hrvatske kojima raspolaže Ministarstvo obrane, kao i evidencija korisnika tih nekretnina.

Služba za nekretnine, graditeljstvo i zaštitu okoliša ima popis svih nekretnina na upravljanju Ministarstva obrane. Za sve neperspektivne nekretnine izrađuju se elaborati koji sadrže postojeće tehničke i imovinsko-pravne podatke te se dostavljaju Središnjem državnom uredu za upravljanje državnom imovinom kako bi se s njima raspolagati odnosno odrediti im novog korisnika ili vlasnika.

Služba za ugovaranje i nabavu, kao ustrojstvena jedinica Ministarstva obrane nadležna je za provođenje postupaka javne nabave temeljem Zakona o javnoj nabavi kao i provođenje postupaka nabave koji su obuhvaćeni Uredbom o nabavi za potrebe obrane i sigurnosti. Slijedom navedenog u Službi za ugovaranje i nabavu ustrojena je cjelovita evidencija provedenih postupaka nabave i zaključenih ugovora.

Praćenje realizacije ugovora u nadležnosti je tehničkih nositelja. U prethodnom razdoblju za dio provedene nabave nije bilo ustrojeno praćenje evidencije, što se odnosilo na izdavanje narudžbenica i realizaciju pojedinih ugovora od strane krajnjih korisnika. Sukladno nalazima Državnog ureda za reviziju pokrenuti su postupci kojima se osigurava praćenje realizacije ugovora kod svih korisnika po organizacijskoj hijerarhiji.

U svezi s navedenim ministar obrane donio je Odluku o prihvaćanju Izvješća Povjerenstva za izradu Akcijskog plana za uklanjanje nepravilnosti u stvaranju obveza putem narudžbenica u Ministarstvu obrane i Oružanim snagama Republike Hrvatske u 2009. godini i o usvajanju Akcijskog plana za uklanjanje nepravilnosti u postupcima stvaranja obveza putem narudžbenica na temelju koje je ravnatelj Uprave za materijalne resurse donio Uputu o načinu evidencije stvorenih financijskih obveza putem narudžbenica u sustavu Ministarstva obrane i Oružanim snagama Republike Hrvatske te evidencije realizacije ugovora s dobavljačima. Svrha navedene Upute je jednoznačno evidentiranje izdanih narudžbenica i realizacije sklopljenih ugovora na način da se svako materijalno-financijsko tijelo u organizacijskoj strukturi Ministarstva obrane i Oružanim snagama Republike Hrvatske koje provodi naručivanje roba, usluga i radova obvezuje dostavljati mjesečna izvješća tehničkim nositeljima, koji objedinjena izvješća dostavljaju Službi za ugovaranje i nabavu u propisanoj formi.

Antikorupcijski program za trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu za razdoblje 2010. – 2012. godina

U skladu s Antikorupcijskim programom za trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu za razdoblje 2010. – 2012. godine trgovačka društva iz djelokruga nadležnosti Ministarstva obrane, Agencija Alan d.o.o. Zagreb i Pleter – usluge d.o.o. Zagreb, donijela su svoje akcijske planove za provođenje Antikorupcijskog programa za trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu.

Društvo s ograničenom odgovornošću Agencija ALAN d.o.o. Zagreb osnovano je za obavljanje poslova uvoza i izvoza naoružanja i vojne opreme za potrebe Oružanih snaga Republike Hrvatske i Ministarstva unutarnjih poslova, prodaje neperspektivnog naoružanja i vojne opreme za potrebe Oružanih snaga Republike Hrvatske i Ministarstva unutarnjih poslova, izdavanje prethodne suglasnosti za proizvodnju naoružanja i vojne opreme za potrebe izvoza, uz konzultaciju s Ministarstvom obrane, Ministarstvom vanjskih poslova i europskih integracija i Ministarstvom gospodarstva, rada i poduzetništva, sklapanje ugovora o proizvodnji naoružanja i vojne opreme za potrebe izvoza, uvoz i izvoz naoružanja i vojne opreme za komercijalne svrhe, marketing i istraživanje inozemnih tržišta radi izvoza naoružanja i vojne opreme, konzulting i posredovanje u području proizvodnje i prometa naoružanja i vojne opreme te logističke usluge, opskrba, održavanje, transport, posredovanje i carinsko otpremništvo.

Trgovačko društvo "Pleter – usluge" d.o.o. Zagreb obavlja trgovačke, ugostiteljske, hotelijerske i druge uslužne poslove.

Akcijskim planovima navedena trgovačka društva odredila su svoje aktivnosti i rokove za provedbu utvrđenih mjera za ostvarivanje zadanih ciljeva Antikorupcijskog programa Vlade Republike Hrvatske.

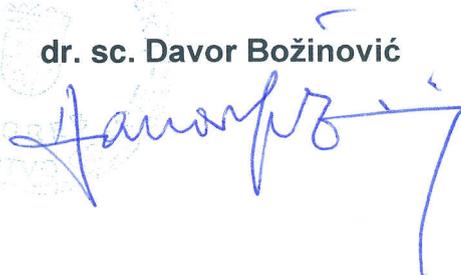
U 2010. godini trgovačka društva provela su antikorupcijske mjere čija provedba je bila utvrđena u 2010. godini.

Tako su donijela i objavila vizije i misije te definirala i objavila opće i posebne ciljeve za sljedeće trogodišnje razdoblje, odredila osnovne organizacijske vrijednosti i osnovne principe u pogledu odnosa s trećim stranama, definirala su pravila za prevenciju korupcije i osiguranje profesionalnog ponašanja, izradili su i objavili etički kodeks društva, imenovali povjerenike za etiku, natječaje za zapošljavanje objavljivali na stranicama društava, utvrdili mjere za jačanje područja u razvoju financijskog upravljanja i kontrola, imenovali osobe za nepravilnosti i unutarnjeg revizora, provodili specijaliziranu poduku zaposlenika u području etike, financijskog upravljanja, unutarnjeg nadzora i kontrole, javne nabave te zaštite oštećenika i osoba koje u dobroj vjeri prijavljuju korupciju.

S poštovanjem,

MINISTAR

dr. sc. Davor Božinović



Dostaviti:

Naslovu
pismohrani, ovdje