|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **NAZIV PROCESA** | | | |
| **Proces zaduživanja, davanja suglasnosti i jamstava** | | | |
| **Korisnik procesa** | Općina Lekenik | **Šifra procesa:** | PKN10 |
| **Vlasnik procesa** | Načelnik | **Verzija:** | 01 |

|  |
| --- |
| **CILJ PROCESA** |
| Ostvarivanje nesmetanog funkcioniranja institucije i realizacije razvojnih procesa. |

|  |
| --- |
| **GLAVNI RIZICI** |
| Neispunjavanje formalnih uvjeta zaduživanja, davanja suglasnosti i jamstava, nepostojanje realnih razvojnih planova, nepostojanje objektivnih uvjeta za servisiranje zaduženja, davanja suglasnosti i jamstava. |

|  |  |
| --- | --- |
| **KRATKI OPIS PROCESA** | |
| ULAZ: | Zahtjev za zaduživanjem, davanjem suglasnosti i jamstava. |
| AKTIVNOSTI: | Analiza zahtjeva, procjena objektivne potrebe za zaduživanjem, davanjem suglasnosti i jamstava, pronalaženje izvora za zaduživanje, davanje suglasnosti i jamstava, izrada potrebne tehničke i financijske dokumentacije. |
| IZLAZ: | Izdavanje suglasnosti za zaduživanje, davanje suglasnosti ili jamstva. |

|  |
| --- |
| **VEZE S DRUGIM PROCESIMA / POSTUPCIMA** |
| Proces izrade i donošenja proračuna, Proces izrade plana razvojnih programa |

|  |
| --- |
| **RESURSI POTREBNI ZA REALIZACIJU PROCESA** |
| Ljudski resursi, financijski resursi, infrastrukturni resursi. |

|  |
| --- |
| **ŠIFRE I NAZIVI POSTUPKA** |
| PKN10.1 Postupak zaduživanja, davanja suglasnosti i jamstva. |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Ime i prezime | Funkcija | Datum | Potpis |
| Izradio: | Mirjana Šmit | Koordinator sustava unutarnjih kontrola | 23.05.2019. |  |
| Kontrolirao: | Ivica Perović | Načelnik | 23.05.2019. |  |
| Odobrio: | Ivica Perović | Načelnik | 23.05.2019. |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **NAZIV POSTUPKA** | | | |
| **Postupak zaduživanja, davanja suglasnosti i jamstva.** | | | |
| **Vlasnik postupka** | Načelnik | **Šifra postupka:** | PKN10.1 |
| **Verzija:** | 01 |

|  |
| --- |
| **SVRHA I CILJ POSTUPKA** |
| Ostvarivanje nesmetanog funkcioniranja institucije i realizacije razvojnih procesa. |

|  |
| --- |
| **PODRUČJE PRIMJENE** |
| Postupak se primjenjuje u Općini Lekenik. |

|  |
| --- |
| **DRUGA DOKUMENTACIJA** |
| Proračun, elaborat o opravdanosti, zahtjev za zaduženje, jamstvo ili garanciju, rješenje o odobrenju jamstva, instrumenti osiguranja povrata. |

|  |
| --- |
| **ODGOVORNOSTI I OVLAŠTENJA** |
| Načelnik je odgovoran za zahtjev za zaduženje, izdavanje jamstva ili garancija, kontrolu. Stručni djelatnici su odgovorni za formalnu obrada zahtjeva, izradu mišljenja stručnih djelatnika.  Voditelj odsjeka za financije, komunalno gospodarstvo i opće poslove je odgovoran za pronalaženje izvora financiranja zaduženja, garancije ili jamstva i za utvrđivanje uvjeta zaduživanja, davanja suglasnosti i jamstva, izradu studije o opravdanosti, izradu dokumentacije za zaduživanje, davanje jamstava i suglasnosti, dostavljanje izvješća.  Konzultantske organizacije kao vanjski suradnici izrađuju studiju za specifične segmente prema potrebi.  Ministarstvo financija odobrava i vrši prijenos sredstava na račun korisnika. |

|  |
| --- |
| **ZAKONSKI I PODZAKONSKI OKVIR** |
| Zakon o proračunu, Pravilnik o zaduživanju, davanju jamstava i suglasnosti jedinica lokalne i područne samouprave, Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave |

|  |
| --- |
| **POJMOVI I SKRAĆENICE koje se koriste u dijagramu tijeka** |
|  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Ime i prezime | Funkcija | Datum | Potpis |
| Izradio: | Mirjana Šmit | Koordinator sustava unutarnjih kontrola | 23.05.2019. |  |
| Kontrolirao: | Ivica Perović | Načelnik | 23.05.2019. |  |
| Odobrio: | Ivica Perović | Načelnik | 23.05.2019. |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dijagram tijeka** | **Opis aktivnosti** | **Izvršenje** | | **Popratni dokumenti** |
| **Odgovornost** | **Rok** |
|  |  |  |  |  |
| Zahtjev za zaduženje, izdavanje jamstva ili garancija | Podnošenje zahtjeva za davanje suglasnosti za zaduženje, davanje jamstva ili garancije. | Načelnik |  | Zahtjev |
| Formalna obrada zahtjeva | Zahtjev se dostavlja stručnim osobama na formalnu obradu. Zahtjev za davanje suglasnosti za refinanciranje kredita kod banke može podnijeti općina, grad ili županija ako ispunjava sljedeće uvjete:  1) da otplata kredita za koju je dana suglasnost Vlade Republike Hrvatske ne istječe u fiskalnoj godini u kojoj se traži refinanciranje,  2) da je ukupan iznos duga manji od ostatka duga prema odluci o davanju suglasnosti Vlade Republike Hrvatske temeljem koje je sklopljen ugovor o kreditu,  3) da je ukupan godišnji anuitet kredita u skladu sa člankom 6. Pravilnika. | Stručni djelatnici | Po zaprimanju zahtjeva |  |
| Izrada studije o opravdanosti | Pravi se studija o opravdanosti za davanje suglasnosti za zaduženje, davanje jamstva ili garancije. | Voditelj odsjeka za financije, komunalno gospodarstvo i opće poslove | Po obradi zahtjeva | Studija o opravdanosti |
| Izrada mišljenja stručnih djelatnika | Stručni djelatnici izrađuju svoje mišljenje o opravdanosti davanja suglasnosti i dostavljaju ga načelniku. | Stručni djelatnici |  | Mišljenje |
| Izrada studija konzultantskih organizacija za specifične segmente | Konzultantske organizacije kao vanjski suradnici izrađuju studiju za specifične segmente prema potrebi. | Konzultantske organizacije |  | Studija konzultantskih organizacija |
| Kontrola  NE  DA | Provodi se kontrola i pristupa se pregledu studija, mišljenja i formalne obrade. | Načelnik |  |  |
|  |  |  |  |  |

Odbačena

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dijagram tijeka** | **Opis aktivnosti** | **Izvršenje** | | **Popratni dokumenti** |
| **Odgovornost** | **Rok** |
|  |  |  |  |  |
| Pronalaženje izvora financiranja zaduženja, garancije ili jamstva | Traži se izvor financija iz kojeg će se osigurati sredstva za provođenje postupka. | Voditelj odsjeka za financije, komunalno gospodarstvo i opće poslove |  |  |
| Utvrđivanje uvjeta zaduživanja, davanja suglasnosti i jamstva | Utvrđuju se uvjeti po kojima se daje suglasnost za zaduživanje, davanje suglasnosti i jamstva. | Voditelj odsjeka za financije, komunalno gospodarstvo i opće poslove |  | Uvjeti zaduživanja, davanja suglasnosti i jamstva |
| NE  Kontrola  DA | Kontroliraju se uvjeti pod kojima se daje suglasnost ili jamstvo. | Načelnik |  |  |
| Izrada dokumentacije za zaduživanje, davanje jamstava i suglasnosti | Pristupa se izradi dokumentacije za zaduživanje, davanje jamstva i suglasnosti. | Pročelnik JUO, Voditelj odsjeka za financije, komunalno gospodarstvo i opće poslove |  | Dokumentacija za zaduživanje, davanje jamstva i suglasnosti |
| Izrada jamstvene dokumentacije prema davatelju sredstava, jamstva ili suglasnosti | Izrađuje se dokumentacija prema davatelju sredstava, jamstva ili suglasnosti. Zahtjev za davanje suglasnosti za zaduživanje i davanje jamstva podnosi se Ministarstvu financija – Odjel za pripremu proračuna lokalne i područne (regionalne) samouprave, Katančićeva 5, Zagreb, na Obrascu ZJ. | Pročelnik JUO, Voditelj odsjeka za financije, komunalno gospodarstvo i opće poslove |  | Jamstvena dokumentacija, Obrazac ZJ |
| NE  Kontrola  DA | Odobrenje od strane davatelja sredstava, jamstva ili suglasnosti. | Ministarstvo financija |  |  |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dijagram tijeka** | **Opis aktivnosti** | **Izvršenje** | | **Popratni dokumenti** |
| **Odgovornost** | **Rok** |
|  |  |  |  |  |
|  | Vrši se prijenos sredstava na račun korisnika. | Ministarstvo financija |  |  |
| Dostavljanje Izvješća | Općina kvartalno, izvještava Ministarstvo financija o otplati kredita, do konačne otplate duga, na Obrascu IZJ. Općina Lekenik obvezna je dostaviti izvješće o danim jamstvima i zaduženjima, na Obrascu IZJ, Ministarstvu financija (do 31. srpnja i do 31. prosinca tekuće godine).  Prijenos sredstava, zaprimanje jamstva ili suglasnosti | Pročelnik JUO, Načelnik | Kvartalno | Obrazac IZJ |
|  |  |  |  |  |