

**UPRAVNI ODJEL ZA
PRORAČUN I FINACIJE
KLASA: 470-01/16-01/2
URBROJ: 2198/1-12/1-16-5**

Zadar, 28. kolovoza 2016. godine

ŽUPAN

PREDMET: Nacrt prijedloga Zaključka o primanju na znanje Izvješća o obavljenoj financijskoj reviziji Zadarske županije za 2015. godinu Državnog ureda za reviziju

PRAVNI TEMELJ: Statut Zadarske županije („Službeni glasnik Zadarske županije“ broj 15/09, 7/10, 11/10, 4/12, 2/13 i 14/13)

NADLEŽNOST ZA

DONOŠENJE: Županijska skupština

PREDLAGATELJ: Upravni odjel za proračun i financije

IZVJESTITELJ: Bibijana Baričević, dipl.oec. pročelnica Upravnog odjela za proračun i financije

OBRAZLOŽENJE: Na temelju odredbi članaka 12. i 14. Zakona o Državnom uredu za reviziju („Narodne novine 80/11), u razdoblju od 1. veljače do 4. srpnja 2016. godine, Državni ured za reviziju obavio je financijsku reviziju kojom su obuhvaćeni financijski izvještaji i poslovanje Zadarske županije za 2015. godinu u slijedećim područjima:

1. djelokrug rada i unutarnje ustrojstvo,
2. planiranje i računovodstveno poslovanje,
3. prihodi i primici, rashodi i izdaci,
4. imovina i obveze i
5. postupci javne nabave.

Zadarskoj županiji je za 2015. godinu izraženo bezuovjetno mišljenje.

Nalazom je utvrđeno da:

1. Zadarska županija u svom samoupravnom djelokrugu obavljala poslove od područnog (regionalnog) značaja koristeći se proračunskim sredstvima za namjene utvrđene posebnim zakonima i odlukama Skupštine i Župana,

2. financijski izvještaji u svim značajnim odrednicama objektivno iskazuju rezultate poslovanja, te stanje imovine i obveza,
3. revizijom utvrđena nepravilnost koja se odnosi na isplatu donacija po programu javnih potreba u športu nije utjecala na istinitost financijskih izvještaja i usklađenost poslovanja sa zakonima i drugim propisima, te nije utjecala na izraženo bezuvjetno mišljenje.

Postupak revizije se odvijao na način da po obavljenoj reviziji ovlašteni državni revizori sastavljaju :

1. Nacrt izvješća o obavljenoj reviziji u skladu s revizijskim standardima, te se isti dostavlja županu na očitovanje.
2. Župan je obavezan u roku od 8 dana od dana primitka nacrta izvješća dostaviti Državnom uredu za reviziju očitovanje na činjenice opisane u nacrtu izvješća.
3. Izvješće o obavljenoj reviziji s ugrađenim očitovanjem dostavlja se županu, koji u roku od 60 dana od dana primitka izvješća, dostavlja Državnom uredu za reviziju pisano očitovanje o poduzetim mjerama po nalazima revizije.
4. Glavni državni revizor dostavlja Hrvatskom saboru izvješće o obavljenim financijskih revizijama (za Zadarsku županiju je dostavljeno 02.08.2016.), te iste objavljuju i na web stranicama Državnog ureda za reviziju.

Revizija je obavljena na način i prema postupcima utvrđenim okvirom revizijskih standarda Međunarodne organizacije vrhovnih revizijskih institucija (INTOSAI) i Kodeksom profesionalne etike državnih revizora, s ciljem da pruži razumno uvjerenje jesu li financijski izvještaji sastavljeni prema računovodstvenim propisima i standardima, a poslovanje usklađeno sa zakonima i drugim propisima.

FISKALNI UČINAK NA PRORAČUN: Za provedbu Zaključka o primanju na znanje Izvješća o obavljenoj financijskoj reviziji Zadarske županije za 2015. godinu Državnog ureda za reviziju nije potrebno osigurati sredstva u Proračunu Zadarske županije.

PROVEDBA MJERE ŽUPANIJSKE RAZVOJNE STRATEGIJE: Cilj: 1./Prioritet 1.2./Mjera 1.2.4.

PRIJEDLOG PRIPREMILI: Bibijana Baričević, dipl.oec.,- pročelnica
Biserka Galešić, dipl.oec.- pomoćnica pročelnice

PROČELNICA

Bibijana Baričević, dipl.oec.

ŽUPANIJSKA SKUPŠTINA
KLASA: 470-01/16-01/2
URBROJ: 2198/1-02-16-

Zadar, _____ 2016. godine

Temeljem članka 12. Statuta Zadarske županije („Službeni glasnik Zadarske županije“, broj 15/09, 7/10, 11/10, 4/12, 2/13, 14/13) Županijska skupština Zadarske županije na _____sjednici, održanoj dana _____ 2016. godine donosi

Z A K L J U Č A K

I.

Prima se na znanje Izvješće o obavljenoj financijskoj reviziji Zadarske županije za 2015. godinu Državnog ureda za reviziju.

II.

Izvješće iz točke I. ovog Zaključka nalazi se u prilogu ovog Zaključka i čini njegov sastavni dio.

PREDSJEDNIK

Željko Lončar

DOSTAVITI:

1. Državni ured za reviziju, Područni ured Zadar
2. Upravni odjel za pravne i zajedničke poslove, ovdje
3. Pismohrana, ovdje