

Klasa:
Urbroj:
Zagreb,

PREDSJEDNIKU HRVATSKOGA SABORA

Predmet: Izvješće o radu Hrvatskog memorijalno-dokumentacijskog centra Domovinskog rata za 2015. godinu - mišljenje Vlade

Veza: Pismo Hrvatskoga sabora, klase: 021-12/16-09/45, urbroja: 65-16-05, od 25. listopada 2016. godine

Na temelju članka 122. stavka 2. Poslovnika Hrvatskoga sabora (Narodne novine, broj 81/13), Vlada Republike Hrvatske o Izvješću o radu Hrvatskog memorijalno-dokumentacijskog centra Domovinskog rata za 2015. godinu daje sljedeće

MIŠLJENJE

Vlada Republike Hrvatske predlaže Hrvatskome saboru da prihvati Izvješće o radu Hrvatskog memorijalno-dokumentacijskog centra Domovinskog rata za 2015. godinu, koje je predsjedniku Hrvatskoga sabora podnio Hrvatski memorijalno-dokumentacijski centar Domovinskog rata aktom, klase: 001-02/16-03/01, urbroja: 568-01-16-02, od 27. lipnja 2016. godine.

Za svoje predstavnike, koji će u vezi s iznesenim mišljenjem biti nazočni na sjednicama Hrvatskoga sabora i njegovih radnih tijela, Vlada je odredila dr. sc. Ninu Obuljen Koržinek, ministricu kulture, te Blaža Žilića, Davora Trupkovića i dr. sc. Ivu Hraste Sočo, pomoćnike ministrice kulture.

PREDSJEDNIK

mr. sc. Andrej Plenković



HRVATSKI SABOR

KLASA: 021-12/16-09/45

URBROJ: 65-16-05

Zagreb, 25. listopada 2016.

50 — VLADA REPUBLIKE HRVATSKE

Primljeno: 27. 10. 16	
Klasifikacijska oznaka	Org. i d.
021-05/16-12/69	
Ured: 01	Pod: 1
65-16-02	

09

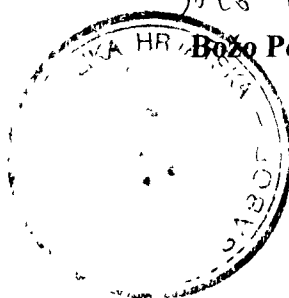
VLADI REPUBLIKE HRVATSKE

Na temelju članka 214. stavak 4. Poslovnika Hrvatskoga sabora u prilogu upućujem, radi davanja mišljenja, ***Izvešće o radu Hrvatskog memorijalno-dokumentacijskog centra Domovinskog rata za 2015.***, koje je predsjedniku Hrvatskoga sabora dostavio Hrvatski memorijalno-dokumentacijski centar Domovinskog rata, aktom od 27. lipnja 2016. godine.

PREDSJEDNIK

Božo Petrov

Božo Petrov



**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21
Tel/fax. +3851 48-28-268/221
Žr.račun HPB 2390001-1100322371
MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVNA
e-mail: centar@centardomovinskograta.hr

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

Primljeno: 05-07-2016	
Klasifikacijska oznaka	Org. jed.
021-12/16-09/45	65
Urudžbeni broj	Pril. Vrij
364-16-01	3 CD

Klasa: 001-02/16-03/01
Ur.broj: 568-01-16-02
U Zagrebu, 27. lipanj 2016.

Hrvatski sabor
Trg sv. Marka 6, Zagreb

Vlada RH
Trg sv. Marka 2, Zagreb

Ministarstvo kulture RH
Runjaninova 2, Zagreb

Predmet: Izvješće o radu Hrvatskog memorijalno-dokumentacijskog centra
Domovinskog rata za 2015., dostavlja se

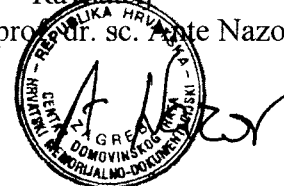
Poštovani,

U prilogu dopisa dostavljamo Vam:

- Izvješće o radu Hrvatskog memorijalno-dokumentacijskog centra Domovinskog rata za 2015.,
- Financijsko izvješće za 2015. (skraćeno i prošireno s raspodjelom rezultata poslovanja) i
- Fiskalnu odgovornost za 2015.

S poštovanjem,

Ravnatelj
Izv. prokur. dr. sc. Ante Nazor



Prilog:

- 1 kom CD-a sa snimljenim:
- Izvješćem o radu Centra 2015.
 - Financijskim izvješćem (skraćeno i prošireno) za 2015.
 - Fiskalnu odgovornost za 2015.

Dostaviti:

1. Naslovima
2. Pismohrana, ovdje

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA**
Marulićev trg 21, Zagreb; tel. 01/4801-915; fax: 01/4828-268
IBAN žiro-računa: HR 92 2390 0011 1003 22371
MB: 1909592, OIB 57527861125

IZVJEŠĆE O RADU CENTRA ZA 2015.
(skraćena verzija)

Klasa: 001-02/16-03/03
Ur.broj: 568-01-16-02
Datum: 15.03.2016.

Zagreb, ožujak 2016.

Sadržaj:*

I. Uvod - Hrvatski memorijalno-dokumentacijski centar Domovinskog rata i njegov ustroj.....	3
II. Odjel za arhivsko gradivo Domovinskog rata i Odjel za znanstveno istraživanje Domovinskog rata.....	5
III. Izdavačka djelatnost	10
IV. Kulturno-prosvjetna i znanstveno-stručna djelatnost (izložbe, promocije izdanja Centra, skupovi, predavanja i tribine u organizaciji ili suorganizaciji Centra te radovi zaposlenika Centra).....	11
Prilog 1: Knjige Centra (izdavaštvo – priprema ili tisak).....	13
Prilog 2: (poseban pdf): Financijsko izvješće o radu Centra u 2015. (podatke priredila Iva Barišić, dipl.oec., viši financijski savjetnik)	

*Opširnija verzija Izvješća o radu Centra za 2015. može se pogledati na web stranici Centra (www.centardomovinskograta.hr)

I. Uvod - Hrvatski memorijalno-dokumentacijski centar Domovinskog rata i njegov ustroj

Ovo se izvješće odnosi na aktivnosti i izdavačku djelatnost Centra u 2015. godini. Hrvatski memorijalno-dokumentacijski centar Domovinskog rata (u daljnjem tekstu: Centar) utemeljen je kao javna znanstvena ustanova - specijalizirani arhiv, sa zadaćom prikupljanja, sređivanja, čuvanja te stručnoga i znanstvenoga istraživanja i publiciranja gradiva iz Domovinskoga rata. Centar je osnovan na zahtjev Sabora Republike Hrvatske, osnivač Centra je Republika Hrvatska, a prava i dužnosti osnivača obavlja Ministarstvo kulture RH, u okviru ovlasti Vlade RH. Smješten je u zgradi Hrvatskog državnog arhiva na Marulićevom trgu 21 u Zagrebu. Odluka o osnivanju Centra potvrđena je na Saboru RH u prosincu 2004. godine, a imenovanjem v.d. ravnatelja 2. ožujka 2005. godine Centar je počeo s radom. Zapošljavanjem zaposlenika u veljači 2006. godine, nakon provedenoga javnog natječaja, završen je glavni dio ustrojavanja Centra. Od tada se u Centru *intenzivno prikuplja i sređuje gradivo iz Domovinskoga rata, te provode programske aktivnosti u cilju znanstvenog prikaza događaja iz Domovinskog rata.*

Od srpnja 2013. u Centru radi 18 zaposlenih na neodređeno vrijeme. Zaposlenici su diplomirani povjesničari (sedmero doktora znanosti, a četvero je trenutno na doktorskom studiju), osim dvije zaposlenice zaposlene na administrativnim poslovima (financijskim i pravnim) – bacc. admin. publ. (bakalaureat javne uprave) - struč. spec. oec. i dipl. ekonomist te dva arhivska tehničara (SSS). Svi zaposlenici Centra kojima je to uvjet za posao položili su stručni arhivski ispit. Centar ima dva zaposlenika sa zvanjem viši arhivist, 11 zaposlenika sa zvanjem arhivist i dva zaposlenika sa zvanjem arhivski tehničar.

Arhivska djelatnost Centra organizirana je kroz:

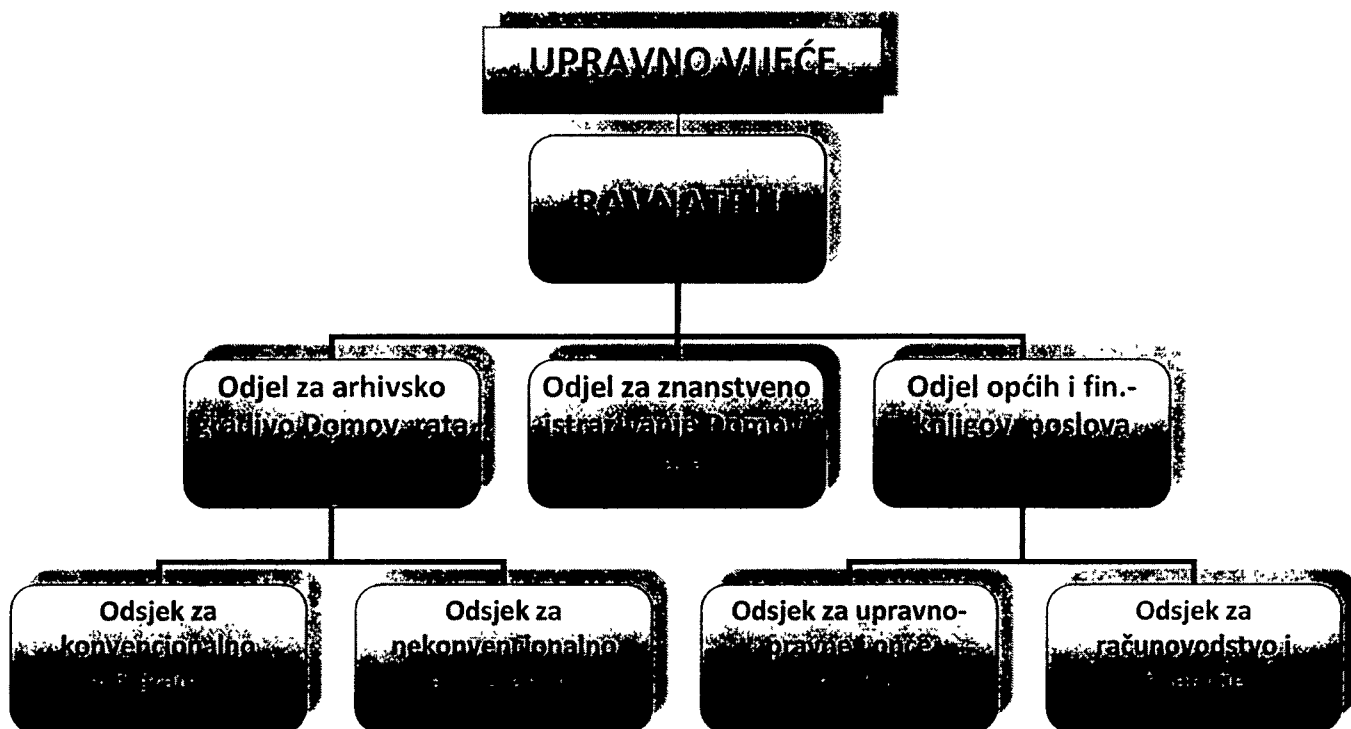
Odjel za arhivsko gradivo Domovinskog rata, koji je prema Pravilniku o unutarnjem redu radnim mjestima i načinu rada Centra podijeljen na:

- Odsjek za konvencionalno gradivo,
- Odsjek za nekonvencionalno gradivo (fotografija, film, video zapisi).

Uz spomenuti Odjel u Centru su kao zasebne jedinice ustrojeni:

- Odjel za znanstveno istraživanje Domovinskog rata,
- Odjel općih i financijsko-knjigovodstvenih poslova podijeljen na:
 - Odsjek za upravno-pravne i opće poslove
 - Odsjek za računovodstvo i financije

Organizacijska shema Centra:



Prilikom ustrojavanja Centra, uzimajući u obzir strategiju razvoja Centra, uz postojeće odjele neophodne za arhivsku djelatnost, planiran je i Odjel za znanstveno istraživanje Domovinskog rata (predviđen Pravilnikom o unutarnjem redu, radnim mjestima i načinu rada, a sukladno zadaćama u Zakonu o Hrvatskom memorijalno-dokumentacijskom centru Domovinskog rata, NN 178/04).

U prvoj polovici 2013., sukladno navodu u sadržaju Strategije Centra za 2013. - 2015. o ustrojavanju Odjela za znanstveno istraživanje Domovinskog rata s vlastitim znanstvenim kadrom, stekli su se uvjeti za njegovo ustrojavanje (*petero zaposlenika Centra je doktoriralo ili je objavilo knjigu, čime su zadovoljili poželjne uvjete*). Time je potvrđeno da se Centar razvija ne samo kao arhivska ustanova - specijalizirani arhiv, nego i kao znanstveno-istraživačka ustanova, čiji će zaposlenici, uz prikupljanje i sređivanje arhivskog gradiva iz Domovinskog rata, raditi i na njegovoj interpretaciji.

II. Odjel za arhivsko gradivo Domovinskog rata

- prikupljanje i zaštita arhivskog gradiva iz Domovinskog rata;
- sređivanje gradiva „Republike Srpske Krajine“ (RSK);
- prikupljanje dokumenata za hrvatske generale iz BiH pred Međunarodnim kaznenim sudom za bivšu Jugoslaviju;
- selekcija i priprema dokumenata za tiskanje knjiga iz serije: *Republika Hrvatska i Domovinski rat 1990.-1995. – dokumenti*;
- stvaranje memoarskog gradiva (intervjui sa zapovjednicima i pripadnicima ratnih postrojbi te sudionicima pojedinih događaja),
- traženje dokumenata iz arhivskog gradiva koje se čuva u Centru, na zahtjev Ministarstva unutarnjih poslova, te domaćih i međunarodnih pravosudnih tijela, kao i ostalih korisnika,
- priprema gradiva za pregled na zahtjev domaćih i međunarodnih pravosudnih tijela te ostalih korisnika,
- kulturno-prosvjetna djelatnost i izdavačka djelatnost Centra.

Odjel za arhivsko gradivo Domovinskog rata, uz redovnu djelatnost određenu Zakonom o Hrvatskom memorijalno-dokumentacijskom centru Domovinskog rata, gotovo svakodnevno je istraživao i obrađivao zahtjeve zaprimljene od raznih državnih institucija (Županijska državna odvjetništva RH, MORH, Ministarstvo pravosuđa, Odjeli za ratne zločine MUP-a RH, Odvjetnički timovi hrvatskih generala, itd.). Sve navedeno, s obzirom na obim posla, bogatu izdavačku djelatnost i činjenicu da je Centar središnja arhivska i znanstvena ustanova za prikupljanje i zaštitu arhivskog gradiva iz Domovinskog rata te njegovo istraživanje, zahtijevalo bi veći broj zaposlenika od onog koji Centar sada ima, no zbog trenutne gospodarske situacije u državi sada je teško očekivati zapošljavanje novih zaposlenika.

Za čuvanje preuzetog i prikupljenog gradiva osigurana su potrebna spremišta. Konvencionalno gradivo čuva se u spremištima u Centru (150 m²) i spremištu u Kerestincu (150 m²), koje zbog visine prostora može primiti više od 1000 dužnih metara gradiva, a nekonvencionalno gradivo čuva se u primjerenim uvjetima u posebnim spremištima u Hrvatskom državnom arhivu u Kerestincu i Hrvatskoj kinoteci.

Prikupljanje i zaštita arhivskog gradiva:

(pripremili Mate Rupić i Ana Holjevac Tuković)

U 2015. Centar je preuzimanjem po službenoj dužnosti, darovanjem i otkupom arhivskog gradiva prikupio: 31 d/m konvencionalnog gradiva, 60 medija nekonvencionalnog gradiva (VHS, DVD), 1 vanjski disk 100 GB, 14 digitalnih panoa, 300 pozitiva fotografija, 700 digitalnih fotografija, 16 digitalnih zemljovida, 86 sati memoarskog gradiva, 1300 kratica teksta memoarskog gradiva, periodiku Službeni listovi SFRJ 1956.-1991. (33 knjige). U knjizi akvizicija zabilježena su 22 preuzimanja.

Odsjek za *konvencionalno* gradivo: u 2015. (do 15. studenoga) preuzeto je 31 d/m gradiva (310 kutija), tako da Centar sada ima oko **1650 d/m**, odnosno oko 16.500 kutija (krajem 2014. navedeno je 1340 d/m, odnosno 13.400 kutija, a sređivanjem rasutoga arhivskoga gradiva i njegovim prebacivanjem iz ambalažnih kutija u arhivske kutije, došlo se do spomenutoga broja od oko 16.500 kutija, uz napomenu da je sređivanje rasutoga arhivskoga gradiva nije gotovo).

Odsjek za *nekonvencionalno* arhivsko gradivo: krajem 2014. bilo je **16,7 TB** arhivskog gradiva u digitalnom obliku, a sada je **14 TB**, jer se radi smanjenja prostora na vanjskom disku i operativnosti, s obzirom na godišnja povećanja, dvd formati prebacuju u avi format. Time je smanjena veličina u digitalnim mjernim jedinicama.

a) Ukupno **3878** (krajem 2014. bilo je 3851) cd/dvd-a tehničkih jedinica;

b) Zbirka videozapisa imala je **2776** (krajem 2014. bilo je 2759) tehničkih jedinica s oko **3700** (krajem 2014. bilo je 3500) sati videozapisa;

c) Zbirka fotografija imala je **341** (krajem 2014. bilo je 337) tehničkih jedinica s oko **42.600** (krajem 2014. bilo je 41.600) slikovnih zapisa;

U bazi podataka, predviđenoj za obradu i pretraživanje fotografije *IN archive*, obrađeno je i opisano, zaključno s početkom studenog 2015. godine **15.156** (krajem 2104. bilo je 12.250) fotografija;

d) Zbirka memoarskog gradiva imala je **226** (krajem 2014. bilo je 224) tehničkih jedinica s oko **455** (krajem 2014. bilo je 310) sati audio-zapisa;

e) Zbirka vojnih zemljovida imala je 67 tehničkih jedinica s 351 zemljovidom (podaci su ostali isti, jer su zemljovidi M. Celjaka – 16 komada - u digitalnom obliku – na vanjskom disku);

f) Zbirka dokumenata imala je **479** (krajem 2014. bilo je 475) tehničkih jedinica.

Navedenim tehničkim jedinicama treba pribrojiti vanjski disk, na kojem su pohranjeni video i audio zapisi u veličini od 970 GB.

Tijekom 2015., Centar je radi zaštitnog digitaliziranja preuzeo od Ministarstva unutarnjih poslova RH, Policijske uprave Vukovarsko-srijemske, Vinkovci, gradivo RSK (1991.-1998.). Izvršeno je njihovo digitaliziranje, a izvornici su vraćeni Policijskoj upravi. U digitalnom obliku gradivo sadrži 3,5 GB.

Tijekom rujna 2015., preuzeto je i 8 d/m arhivskog gradiva „RSK“, koje je u postupku digitalizacije.

Radi zaštite arhivskog gradiva i sprječavanja daljnjeg oštećenja izvornika do 15. studenoga 2014. digitalizirano (skenirano) je više od 1.140.000 stranica dokumenata, a u sljedećih godinu dana, do 15. studenoga 2015. digitalizirano je još oko 180.500 stranica dokumenata (oko 150.000 stranica gradiva HVO-a i oko 300 kutija, oko 15.000 skenova iz 517 personalnih dosjea Tovarnik, oko 10.000 skenova iz SM Tovarnik i 500 skenova iz Biltena Glina i SUP-SM Glina te oko 5000 skenova iz gradiva Vladimira Šeksa), a digitalizirane su i knjige Jovanović - *Rat koji se mogao izbjeći*, Kardžić – *Jajce*, Blaskovich - *Anatomija prijevare*, Magaš - *Rat u Hrvatskoj i BiH 1991.-1995.*, Mesić - *Hrvatske izbjeglice i prognanici*, *Raport komandantu*, *Treći korpus ARBiH*. Nije uračunata digitalizacija dokumenata za potrebe računovodstva.

Krajem 2015. Centar je imao oko 1340 d/m konvencionalnog gradiva, ne računajući pretpostavljene dužne metre gradiva koje se čuva u nekonvencionalnom obliku.

Korisnička služba:

U 2015. godini Centar je zaprimio najmanje 123 zahtjeva od fizičkih i pravnih osoba.

Sređivanje arhivskog gradiva:

U 2015. nadopunjen je sadržaj sredenih fondova i zbirki:

1. Zbirka videozapisa Tihomir Tunukovića
2. Zbirka videozapisa
3. Zbirka videozapisa Vjekoslava Žugaja
4. Zbirka memoarskog gradiva
5. Digitalna zbirka dokumenata
6. Zbirka fotografija domovinskog rata
7. Zbirka digitalnih vojnih zemljovida
8. 9. korpus oružanih snaga SFRJ
9. Zbirka JNA
10. 3. operativna grupa JNA
11. 8. operativna grupa JNA
12. 9. mtbr JNA
13. 7. korpus „Srpske vojske Krajine“
14. 11. korpus „Srpske vojske Krajine“
15. 15. korpus „Srpske vojske Krajine“
16. 39. korpus „Srpske vojske Krajine“
17. 1. krajiški korpus „Vojske Republike Srpske“
18. 2. krajiški korpus „Vojske Republike Srpske“
19. 145. pbr TO Plaški
20. 2. lička brigada TO
21. 37. pbr Željava
22. 54. pješadijska brigada 18. korpusa SVK
23. 59. odred TO Podravka Slatina
24. 63. odred TO Daruvar
25. 7. brigada TO Gračac
26. 8. pbr TO Korenica
27. 98. pješadijska brigada 18. korpusa SVK
28. Glavni štab „Srpske vojske Krajine“
29. Ministarstvo obrane RSK – Uprava „Istočna Slavonija“
30. Ministarstvo odbrane „RSK“ – Uprava „Sjeverna Dalmacija“
31. Ministarstvo odbrane RSK – „Uprava Zapadna Slavonija“
32. Ministarstvo odbrane „Republike Srpske Krajine“
33. Ministarstvo unutrašnjih poslova „Republike Srpske Krajine“
34. Naftna industrija Krajine - Mirkovci
35. Općinski štab TO Daruvar
36. Općinski štab TO Donji Lapac
37. Općinski štab TO Gračac
38. Općinski štab TO Grubišno Polje
39. Općinski štab TO Korenica
40. Općinski štab TO Novska
41. Općinski štab TO Okučani
42. Općinski štab TO Pakrac
43. Općinski štab TO Plaški
44. Sekretarijat za unutrašnje poslove Beli Manastir
45. Sekretarijat za unutrašnje poslove Benkovac
46. Sekretarijat za unutrašnje poslove Knin
47. Sekretarijat za unutrašnje poslove Korenica

48. Sekretarijat za unutrašnje poslove Okučani
49. Sekretarijat za unutrašnje poslove Vukovar
50. Skupština „Republike Srpske Krajine“ 1991.-1995.
51. Skupština općine Knin
52. Skupština općine Pakrac
53. Skupština Zajednica općina sjeverna Dalmacija
54. Srpska pravoslavna crkva
55. Stanica javne bezbjednosti Dvor
56. Stanica javne bezbjednosti Kostajnica
57. Stanica milicije Dubica
58. Štab teritorijalne odbrane Zapadna Slavonija
59. Vlada „Republike Srpske Krajine“ 1991.-1995.
60. Vrhovni savet obrane „RSK“
61. Zbirka gradiva vojnih ustanova i postrojbi JNA u RH
62. Zbirka pečata vojnih postrojbi i civilnih ustanova na okupiranom području RH
63. Zbirka stampata
64. Zbirka tiskovina
65. Zbirka vojnih zemljovida
66. Zbirka političkih stranaka i udruga na okupiranom području RH
67. Zonski štab TO Banija
68. Zonski štab TO Lika
69. Zonski štab TO „Zapadna Slavonija“
70. Općina Drniš 1992.-1995.
71. Narodna banka „RSK“ 1992.-1995.
72. Kabinet predsjednika / služba predsjednika „RSK“ 1991.-1995.
73. Zbirka fotografija Stanka Ferića.

Za sve fondove i zbirke napravljeni su sumarni inventari ili inventarni popisi prema zahtjevima struke; dakako, s preuzimanjem novog gradiva i sređivanjem fondovi se nadopunjuju, a njihovo nadopunjavanje i sređivanje trajat će sve do konačnog sređivanja cjelokupnog gradiva.

Odjel za znanstveno istraživanje Domovinskog rata

- organizacija stručnih i znanstvenih skupova o Domovinskom ratu,
- organizacija promocija izdavačke djelatnosti Centra,
- organizacija i priprema predavanja o Domovinskom ratu učenicima u školama u Hrvatskoj, kao i na tribinama u Hrvatskoj i inozemstvu, koje su održane na poziv raznih znanstvenih i kulturnih ustanova te udruga,
- priprema izložbi s tematikom Domovinskog rata i pisanje stručnih i znanstvenih radova, te isti poslovi koje su radile kolege na Odjelu za arhivsko gradivo.

Nastavljen je rad na projektu *Izravni demografski gubici Republike Hrvatske u Domovinskom ratu*, odnosno unos podataka u bazu podataka Centra o poginulima u Domovinskom ratu na okupiranom području RH (područje „RSK“, dakle uglavnom osobe srpske narodnosti); tijekom 2015. (zaključno s krajem ožujka 2016.), u bazu su unijeti podaci za 6239 smrtno stradalih i nestalih osoba (3786 poginulih, 880 ubijenih, 463 samoubojstava, 346 je preminulo nakon ranjavanja, 21 ubijenih u zatočeništvu, 97 nepoznatih okolnosti stradavanja i 646 nestalih) te 1568 osoba umrlih prirodnom smrću. Dakle, u bazu podataka ukupno je upisano 7807 osoba (6239 + 1568 umrlih prirodnom smrću). Od 6239 u bazu upisanih smrtno stradalih i nestalih osoba 3574

ima status borca (pripadnici JNA i srpskih postrojbi), 1632 civila, a za 1033 osoba nije poznat status (podaci iz dokumenata „Republike Srpske Krajine“ i popisa Uprave za zatočene i nestale Ministarstva branitelja RH).

Uz ove podatke treba upozoriti da su uslijed uvida u novo gradivo korigirani podatci iz Izvješća o radu Centra za 2014. godinu, u kojem je navedeno: „Od 6203 u bazu upisanih smrtno stradalih i nestalih osoba 3571 ima status borca (pripadnici JNA i srpskih postrojbi), 1647 civila, a za 985 osoba nije poznat status. Razlika je samo u manjem broju civila (15 osoba) – tu se radi o stradalima u „Bljesku“ i „Oluji“, budući da je naknadnom provjerom utvrđeno kako je kod dijela poginulih koji su isprva smatrani civilima, taj status upitan (stoga je tih 15 osoba ipak svrstano u osobe nepoznatog statusa – postoji, naime, vjerojatnost da se ipak radilo o borcima!). Podatke priredio Slaven Ružić.

Istodobno, nastavljeno je ažuriranje popisa poginulih branitelja i civila na slobodnom području RH tijekom Domovinskog rata (podaci iz popisa poginulih branitelja Ministarstva obrane i popisa Ministarstva branitelja); u odnosu na izvješće od prošle godine, popis poginulih branitelja i civila je tijekom ažuriranja znatno nadopunjen, no konačni podaci zbog nastavka rada na ažuriranju očekuju se tijekom 2016., nakon što MUP RH provjeri i nadopuni bazu podataka s civilnim žrtvama, koju je Centar dostavio krajem 2015. godine.

Od 2013., pa tako i u 2015., zaposlenik Centra Ivan Radoš i kolega Tomislav Šulj, suradnici su na znanstveno-istraživačkom projektu *Hrvatski domovinski rat: strukture sjećanja*, kojega su nositelji Institut društvenih znanosti Ivo Pilar, Hrvatski institut za povijest i Hrvatski memorijalno-dokumentacijski centar Domovinskog rata.

Knjižnica Centra:

Sredinom studenoga 2015., knjižnica Centra imala je **1247** pojedinačnih naslova (krajem 2014. imala je 1205), odnosno **1903** knjiga (krajem 2014. imala je 1841 knjigu). Uz to u digitalnoj knjižnici je još **381** naslova (krajem 2014. bilo je 367 naslova).

U 2015. godini Centar je kupio 13 knjiga, odnosno 12 naslova, uz napomenu da naslov knjige Tuđmanov arhiv, obuhvaća 6 tomova (zasebnih knjiga). Darovanjem i razmjenom s pojedincima ili ustanovama Centar je u 2015. godini dobio 65 knjiga, odnosno 47 naslova.

III. Izdavačka djelatnost

Prema odobrenom programu za izdavačku djelatnost, u 2015. Centar je sam ili u suizdavaštvu objavio 8 knjiga, a 1 knjiga je pripremljena za tisak (sadržaj objavljenih knjiga u 2015. prikazan je u opširnijoj verziji Izvješća o radu Centra u 2015. na: www.centardomovinskograta.hr).

Serijska Dokumenti - Republika Hrvatska i Domovinski rat 1990.-1995.:

- knjiga 17: *Dokumenti vojne provenijencije „RSK“ (svibanj-listopad 1995.) i tijekom operacija „Bljesak“ i „Oluja“*, ur. Julija Barunčić Pletikosić – Petar Mijić, Zagreb, srpanj 2015.
- knjiga 18: *Dokumenti vojne provenijencije „RSK“ (svibanj-listopad 1995.)*, ur. Željka Križe – Ivan Radoš, Zagreb-Slavonski Brod, studeni 2015. (knjige 16 i 18 - suizdavaštvo s Hrvatskim institutom za povijest – Podružnica za povijest Slavonije, Srijema i Baranje, Slavonski Brod).

Serijska Memoarsko gradivo: Republika Hrvatska i Domovinski rat 1990.-1995.:

- knjiga 11: *Braneći riječni grad – sjećanja zapovjednika Policijske postaje Metković na Domovinski rat u dolini Neretve 1990./1992.*, Zagreb, srpanj 2015.
- knjiga 12: *885 dana – korespondencija obitelji Gugo na kninskom području*, priredili Katarina Gugo – Marin Buovac, Knin-Zadar, kolovoz 2015. (suizdavaštvo s gradom Kninom).
- knjiga 13: Oliver Pezo, *Zagonetka pobjede – obrana Dubrovnika 1991./1992.*, Dubrovnik, prosinac 2015.

Knjige, znanstvene i stručne studije, zbornici radova:

- Mujo Begić, *Genocid u Prijedoru – svjedočenja*, Hrvatski memorijalno-dokumentacijski centar Domovinskog rata, Zagreb i Institut za istraživanje zločina protiv čovječnosti i međunarodnog prava Univerziteta u Sarajevu, Zagreb, ožujak 2015.
- Ivan Pokaz, *“Oluja” – odgovor na “strategiju realne prijetnje” (pregled i raščlamba vojne situacije u RH i BiH u razdoblju od 1991. do 1995. u kontekstu operacije “Oluja”)*, Zagreb, ožujak 2015. (dvojezična – hrvatsko-engleska)
- Ana Holjevac Tuković, *Mirna reintegracija Hrvatskog Podunavlja*, Zagreb, studeni 2015. (suizdavaštvo s Despot infinitus).

U pripremi za tisak (prosina 2015. godine):

- *Spasimo život – pomoć nemoćnima na oslobođenom području u „Oluji“*.

IV. Kulturno-prosvjetna i znanstveno-stručna djelatnost 2015.

Znanstveni i stručni radovi (naslovi pojedinih radova prikazani su u opširnijoj verziji Izvješća o radu Centra u 2015. na web stranici Centra: www.centardomovinskograta.hr):

Tijekom 2015. godine objavljeno je (19) ili je u pripremi za tisak (5 – od toga 3 još od 2014. godine) u znanstvenim ili stručnim časopisima, monografijama i zbornicima te ostalim stručnim tiskovinama ukupno 24 znanstvenih ili stručnih radova zaposlenika Centra s temama iz Domovinskog rata (u taj broj nisu uračunati radovi zaposlenika Centra tijekom 2015. koji su objavljeni na portalima, kao i u dnevnim i periodičnim tiskovinama).

Izložbe 2015.:

Tijekom 2015. Centar je bio organizator/suorganizator ili je sudjelovao u pripremi 5 postavljene/otvorene izložbe.

Znanstveni i stručni skupovi, javne tribine, predavanja i promocije 2015. (mjesto i datumi održavanja skupova u 2015. prikazani su u opširnijoj verziji Izvješća o radu Centra u 2015. na: www.centardomovinskograta.hr):

Tijekom 2015. godine Hrvatski memorijalno-dokumentacijski centar Domovinskog rata i njegovi zaposlenici sudjelovali su kao organizatori ili suorganizatori te kao aktivni sudionici (predavači, promotori) na najmanje 105 znanstvenih i stručnih skupova, javnih tribina i predavanja, te promocija i izložbi, na kojima su govorili znanstvenici, zapovjednici i ostali sudionici događaja iz Domovinskog rata te autori promoviranih publikacija (siječanj, veljača, ožujak 2015. – 21 javnih nastupa zaposlenika Centra; travanj, svibanj, lipanj – 32; srpanj, kolovoz, rujan – 16; listopad, studeni, prosinac – 36).

Radi usporedbe s prethodnom godinom, u 2014. godine sudjelovali su na 111 takvih događanja (siječanj, veljača, ožujak 2014. – 29 javnih nastupa zaposlenika Centra; travanj, svibanj, lipanj – 25; srpanj, kolovoz, rujan – 15; listopad, studeni, prosinac – 42).

Podatci o održanim izložbama i predavanjima, tribinama i stručnim skupovima (najmanje 105) te napisanim stručnim radovima zaposlenika Centra (25) navedeni su u posebnoj prilogu u opširnijoj verziji Izvješća o radu Centra za 2015. na web stranici Centra (www.centardomovinskograta.hr).

Pojavljivanje u medijima:

Tijekom 2015. aktivnosti Centra ili intervjui sa zaposlenicima Centra objavljeni su najmanje 62 puta u raznim dnevnim novinama i časopisima, te na televiziji i radiju (velikim dijelom lokalne razine).

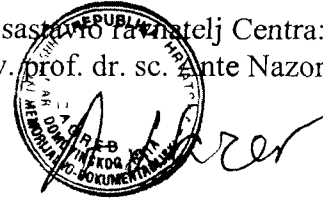
Stručno usavršavanje:

Centar je krajem 2015. imao 7 doktora znanosti (Ana Holjevac Tuković, Janja Sekula, Slaven Ružić, Julija Barunčić Pletikosić, Natko Martinić Jerčić, Željka Križe i Ante Nazor).

Četvero zaposlenika i zaposlenica Centra bilo je na doktorskom studiju iz nacionalne povijesti 20. stoljeća - Domovinski rat (Ivan Brigović, Ivan Radoš, Josipa Maras Kraljević i Ilija Vučur).

Sve troškove stjecanja doktorata, kao i troškove raznih stručnih usavršavanja za svoje djelatnike do sada je Centar uspjevao platiti vlastitim sredstvima.

Izvješće sastavio ravnatelj Centra:
izv. prof. dr. sc. Ante Nazor



Prilog 1: Izdavačka djelatnost Centra (objavljeno ili u pripremi za tisak), ukupno 65 izdanja (među njima jedna trojezična i 8 dvojezičnih knjiga: 7 hrvatsko-engleskih i 1 hrvatsko-francuska):

Serijski Dokumenti. Republika Hrvatska i Domovinski rat 1990.-1995. - dokumenti (ur. Mate Rupić i ostali zaposlenici Centra); knjige s parnim brojevima (2, 4, 6, 8, 10, 12, 14, 16, 18) objavljene su u suizdavaštvu s Hrvatskim institutom za povijest – Podružnica za povijest Slavonije, Srijema i Baranje, Slavonski Brod.

- knjiga 1: *Oružana pobuna Srba u Hrvatskoj i agresija Oružanih snaga SFRJ i srpskih paravojnih postrojbi na Republiku Hrvatsku (1990.-1991.)*, ur. Mate Rupić, Zagreb, 2007.
- knjiga 2: *Dokumenti paradržavnih i političkih ustanova pobunjenih Srba u Republici Hrvatskoj (1990.-1991.)*, ur. Mate Rupić, Zagreb – Slavonski Brod, 2007.
- knjiga 3: *Oružana pobuna Srba u Hrvatskoj i agresija Oružanih snaga SFRJ i srpskih paravojnih postrojbi na Republiku Hrvatsku (siječanj-lipanj 1992.)*, ur. Mate Rupić, Zagreb, veljača 2008.
- knjiga 4: *Dokumenti institucija pobunjenih Srba u Republici Hrvatskoj (siječanj-lipanj 1992.)*, ur. Mate Rupić, Zagreb – Slavonski Brod, veljača 2008.
- knjiga 5: *Dokumenti vojne provenijencije „Republike Srpske Krajine“ (srpanj-prosinac 1992.)*, ur. Mate Rupić, Zagreb, ožujak 2009.;
- knjiga 6: *Dokumenti institucija pobunjenih Srba u Republici Hrvatskoj (srpanj-prosinac 1992.)*, ur. Mate Rupić, Zagreb – Slavonski Brod, ožujak 2009.
- knjiga 7: *Dokumenti vojne provenijencije „Republike Srpske Krajine“ (siječanj - lipanj 1993.)*, ur. Mate Rupić – Ilija Vučur, Zagreb, prosinac 2009.
- knjiga 8: *Dokumenti institucija pobunjenih Srba u Republici Hrvatskoj (siječanj - lipanj 1993.)*, ur. Mate Rupić – Janja Sekula, Zagreb – Slavonski Brod, veljača 2010.
- knjiga 9: *Dokumenti vojne provenijencije „Republike Srpske Krajine“ (srpanj-prosinac 1993.)*, ur. Mate Rupić – Josipa Maras Kraljević, Zagreb, prosinac 2010.
- knjiga 10: *Dokumenti institucija pobunjenih Srba u Republici Hrvatskoj (srpanj-prosinac 1993.)*, ur. Mate Rupić – Slaven Ružić, Zagreb – Slavonski Brod, rujan 2011.
- knjiga 11: *Dokumenti vojne provenijencije „Republike Srpske Krajine“ (siječanj-lipanj 1994.)*, ur. Julija Barunčić Pletikosić - Ivan Brigović, Zagreb, ožujak 2012.
- knjiga 12: *Dokumenti institucija pobunjenih Srba u Republici Hrvatskoj (siječanj-lipanj 1994.)*, ur. Željka Križe Gračanin - Ivan Radoš, Zagreb-Slavonski Brod, listopad 2012.
- knjiga 13: *Dokumenti vojne provenijencije „Republike Srpske Krajine“ (srpanj-prosinac 1994.)*, ur. Natko Martinić Jerčić – Domagoj Štefančić, Zagreb, veljača 2013.
- knjiga 14: *Dokumenti institucija pobunjenih Srba u Republici Hrvatskoj (srpanj-prosinac 1994.)*, ur. Ana Holjevac Tuković – Slaven Ružić, Zagreb-Slavonski Brod, kolovoz 2013., suizdavaštvo s Hrvatskim institutom za povijest – Podružnica za povijest Slavonije, Srijema i Baranje, Slavonski Brod.
- knjiga 15: *Dokumenti vojne provenijencije „Republike Srpske Krajine“ (siječanj-travanj 1995.)*, ur. Mate Rupić – Ilija Vučur, Zagreb, veljača 2014.
- knjiga 16: *Dokumenti institucija pobunjenih Srba u Republici Hrvatskoj (siječanj-travanj 1995.)*, ur. Josipa Maras Kraljević – Janja Sekula Gibač, Zagreb-Slavonski Brod, srpanj 2014.
- knjiga 17: *Dokumenti vojne provenijencije „RSK“ (svibanj-listopad 1995.) i tyek operacija „Bljesak“ i „Oluja“*, ur. Julija Barunčić Pletikosić – Petar Mijić, Zagreb, srpanj 2015.
- knjiga 18: *Dokumenti vojne provenijencije „RSK“ (svibanj-listopad 1995.)*, ur. Željka Križe – Ivan Radoš, Zagreb-Slavonski Brod, studeni 2015.
- knjiga 19: u tisku

Serijski Memoarsko gradivo: Republika Hrvatska i Domovinski rat 1990.-1995.; knjige

1. *Prilozi za povijest Hrvatske ratne mornarice u Domov. ratu (1991.)*, ur. A. Nazor, Zagreb 2007.
2. *Novinari – svjedoci vremena - Zapisi Trajka Grkovskog Karlovac – Plitvice 1991.-1995.*, ur. Ana Holjevac Tuković, Zagreb, studeni 2007.
3. Franjo Molnar, *Osječki autoportret* (dnevnik zapovjednika minobacačkog voda 106. brigade, rujan 1991. - ožujak 1992.), ur. Julija Barunčić Pletikosić - Ante Nazor, Zagreb, studeni 2008.
4. *Zapis s Banovine 1990., 1991., 1995.* (Željko Maljevac i Marjan Gašljević), Zagreb, studeni 2009.
5. *Na prvoj crti protiv smrti (prilozi za povijest regije Gacka u Domovinskom ratu 1991.-1993.)*, autor Davor Peitel, ur. Ante Nazor – Ivan Radoš, Zagreb, srpanj 2011.
6. *Život na meti (francuski dragovoljac u Domovinskom ratu) / Une vie en ligne de mire (Volontaire français dans la Guerre d'Indépendance Croate)*, autori Marc Charuel - Gaston Besson, ur. Ivan Radoš i Tomislav Šulj, Zagreb, studeni 2011.; dvojezična: hrvatski i francuski jezik
- 7: Slavica Bilić, *Prsten mira i majčinske ljubavi (prilozi za povijest Bedema ljubavi – pokreta majki za*

mir u Domovinskom ratu, 1991.-1993.), Zagreb, srpanj 2013.

8. Operacija "Maslenica" – sjećanja sudionika (prilozi za istraživanje oslobodilačke operacije "Gusar" / "Maslenica"), Tomislav Šulj – Vladimir Brnardić, Zagreb, studeni 2014.

9. HVO u obrani Sarajeva, Slavko Zelić, Zagreb, studeni 2014. (suizdavaštvo s Hrvatskim dokumentacijskim centrom Domovinskog rata u BiH)

10. Rat u oazi mira, Anton Crnković, Delnice, studeni 2014. (suizdavaštvo s gradom Delnice)

11. Braneći rječni grad – sjećanja zapovjednika Policijske postaje Metković na Domovinski rat u dolini Neretve 1990 /1992 , Zagreb, srpanj 2015.

12. 885 dana rata – korespondencija obitelji Gugo na Kninskom području, priredili Katarina Gugo i Marm Buovac, Knin-Zadar, kolovoz 2015. (suizdavaštvo s gradom Kninom)

13. Oliver Pezo, Zagonetka pobjede – obrana Dubrovnika 1991./1992 , Dubrovnik, prosinac 2015

Fotomonografije:

1) Marijo Filipi „Na istočnom pragu domovine (Slavonija, ljeto/jesen 1991 – kamerom i perom)“, ur Ante Nazor, Zagreb, 2006.;

2) Ante Nazor, *Oluja pobjede*, Zagreb, kolovoz 2007.; dvojezična: hrvatski i engleski jezik

3) Željko Gašparović, *Svjetlost slobode*, Zagreb, studeni 2007.

4) Damir Fabijanić, *Plodovi zla*, Zagreb, studeni 2007.; dvojezična: hrvatski i engleski jezik

5) Marijo Reljanović, *Hrvatski ratni plakat*, ur. Ante Nazor, Zagreb, listopad 2010 (u suizdavaštvu s Ministarstvom obrane Republike Hrvatske /Služba za odnose s javnošću), trojezična hrv, eng, njem.

6) Toni Hnočjek, *To sam radio u ratu, sine*, ur Ante Nazor – Natko Martinić Jerčić, Zagreb, prosinac 2010 , dvojezična: hrvatski i engleski jezik

7) Stanko Ferić, *Zbirka fotografija iz Domovinskog rata 1991 -1995* , Šibenik, 2011 (suizdavaštvo s ratnim fotografom Stankom Ferićem)

8) Zvonimir Tanocki, *Vinkovci u Domovinskom ratu*, ur Natko Martinić Jerčić - Ante Nazor, Zagreb, ožujak 2012., suizdavaštvo s Ogrankom Matice hrvatske Vinkovci; dvojezična hrvatski i engleski jezik

9) Marko Perić, *Đakovačkim objektivom kroz Domovinski rat (fotografije o Đakovštini i Hrvatskoj – od uspostave demokracije 1990 do mirne reintegracije okupiranoga teritorija 1998)* , Zagreb, listopad 2013

10) Martin Grgurovac, *Vinkovci i okolica – ratne devedesete*, listopad 2014. (dvojezična hrvatsko-engleski jezik; u suradnji s „Privlačica“ Vinkovci)

Knjige, znanstvene i stručne studije, zbornici radova:

1) Ante Nazor, *Počeci suvremene hrvatske države*, Zagreb, 2007

2) Davor Marijan, *Oluja*, Zagreb, rujan 2007

3) *Specijalne postrojbe MUP-a RH u Oluji* (ur. Ante Nazor), Zagreb, kolovoz 2008

4) *Grad je bio meta: bolnica, dom umirovljenika* (srpska agresija na RH i okupacija Vukovara 1991), ur Ante Nazor, Zagreb, studeni 2008.

5) Martin Barić – Dubravko Halovanić, *Izravni demografski gubici Karlovačke županije u Domovinskom ratu*, ur. Ante Nazor, Zagreb, studeni 2008

6) *Zapovjedni vrh JNA, sjećanj 1990 -svibanj 1992* , grupa autora: Želimir Latković, Davor Marijan i ostali, ur Ante Nazor - Ivan Brigović, Zagreb, prosinac 2010. (u suizdavaštvu s Ministarstvom obrane Republike Hrvatske / Savjetom za sukcesiju vojne imovine)

7) Mirko Valentić, *Rat protiv Hrvatske 1991 -1995 (velikosrpski projekti od ideje do realizacije)*, Zagreb, 2010.; suizdavaštvo s Hrvatskim institutom za povijest – Podružnica za povijest Slavonije, Srijema i Baranje, Slavonski Brod.

8) Anđelko Mijatović, *Otkos-10 – Domovinski rat u zapadnoj Slavoniji 1990 -1991*), Zagreb, 2011 (suizdavaštvo s Udrugom dragovoljaca i veterana Domovinskog rata RH)

9) *Prilozi za povijest Rame u Domovinskom ratu 1990 -1995 (prilozi o borbi Hrvata u BiH za opstojnost u na svojoj djedovini)*, ur. Ante Nazor – Julija Barunčić Pletikosić, Zagreb, srpanj 2011

10) Ante Nazor, *Velikosrpska agresija na Hrvatsku 1990-ih / Greater-Serbian Aggression on Croatia in the 90's*“, ur. Mate Rupić, Zagreb, prosinac 2011.; dvojezična: hrvatski i engleski jezik

11) *Srpska pobuna u zapadnoj Slavoniji 1990 -1995: nositelji, institucije, posljedice*, Zbornik radova, ur Mladen Barać – Ivica Miškulin, Slavonski Brod-Zagreb, travanj 2012.; suizdavaštvo s Hrvatskim institutom za povijest – Podružnica za povijest Slavonije, Srijema i Baranje, Slavonski Brod

12) Vladimir Mukusev, *Crna mapa - priča jedne novinarske istrage* (prijevod s ruskog na hrvatski jezik Jana Pešić), ur. Ivica Pandža – Orkan, Selište Kostajničko, lipanj 2012 , suizdavaštvo s Udrugom hrvatskih dragovoljaca Domovinskog rata – ogranak Selište Kostajničko

13) Panajoti Gilve, *MOMP „Zvir“ – otok Hvar u Domovinskom ratu 1991 -1996* , ur Julija Barunčić

Pletikosić – Željka Križe Gračanin, Zagreb, kolovoz 2012.

14) *Hrvatska kronika iz Pariza 1990-1995*, Stjepan Lapenda, Hrvatski memorijalno-dokumentacijski centar Domovinskog rata, Split, studeni 2012.

15) Ivan Radoš – Ivan Brigović, *101 brigada HV-a*, Zagreb, I/2013.; suizdav. s Udrugom 101 brig. HV-a.

16) Stjepan Milković, *Alfe žive vječno!*, Zagreb, studeni 2013.; suizdavaštvo s Udrugom SJP Alfe, MUP-om RH i gradom Zagrebom.

17) Mujo Begić, *Genocid u Prijedoru – svjedočenja*, Hrvatski memorijalno-dokumentacijski centar Domovinskog rata, Zagreb i Institut za istraživanje zločina protiv čovječnosti i međunarodnog prava Univerziteta u Sarajevu, Zagreb, ožujak 2015.

18) Ivan Pokaz, *“Oluja” – odgovor na “strategiju realne prijetnje” (pregled i raščlamba vojne situacije u RH i BiH u razdoblju od 1991. do 1995. u kontekstu operacije “Oluja”)*, Hrvatski memorijalno-dokumentacijski centar Domovinskog rata, Zagreb, ožujak 2015. (dvojezična: hrv.-eng.)

19) Ana Holjevac Tuković, *Mirna reintegracija Hrvatskog Podunavlja*, Zagreb, studeni 2015. (u suizdavaštvu s Despot infinitus).

20) Spasimo život – u tisku (prosina 2015.)

Izdanja na engleskom jeziku:

1) Davor Marijan, *Storm*, Zagreb, august 2010.

2) Anica Marić, Ante Nazor, *THE TOWN WAS THE TARGET THE HOSPITAL, THE NURSING HOME (the aggression by Serbia, that is the JNA and Serbian and Montenegrin forces against the Republic of Croatia and the Serb occupation of Vukovar 1991)*, Zagreb, 2011

3) Valentić Mirko, *War Against Croatia 1991-1995 – Greater Serbian Projects from Idea to Implementation*, The Ollendorff Center, New Jersey, USA, 2012.; napomena, Centar nije sudjelovao u troškovima prijevoda i tiska spomenute knjige na engleski jezik.

Katalozi izložbi - prospekti:

- tekst za katalog izložbe: Mjesto sjećanja - Vukovarska bolnica 1991., Zagreb, 2006.,

- tekst za prospekt za Spomen dom na Ovčari (Zagreb, 2006.) - 35.000 komada, na hrvatskom i na četiri strana jezika (engleski, njemački, talijanski, francuski);

- prospekt izložbe *Počeci suvremene hrvatske države – kronologija događaja*, Zagreb, 2006.

- katalog izložbe (Tovarnik, 12.-30. lipnja 2012.): Šimun Penava, Hrvatski Tovarnik – List prognanika Tovarničana i Ilačana, 1993.-1997. (ur. Penava), Zagreb, 2012.

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax +3851 48-28-268/221

Žr račun HPB 2390001-1100322371

MB 1909592, OIB 57527861125, RAZDJEL 055 GLAVA 35 RKP 40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

***SKRAĆENO FINANCIJSKO IZVJEŠĆE O RADU
HRVATSKOG MEMORIJALNO DOKUMENTACIJSKOG
CENTRA DOMOVINSKOG RATA ZA 2015.***

Klasa: 400-05/16-01/01

Ur.broj: 568-01-16-02

U Zagrebu, 28.01.2016.

SKRAĆENO FINACIJSKO IZVJEŠĆE O RADU HMDCDR ZA 2015.

1. Ukupno prihodi poslovanja za 2015.	3.185.347
--	------------------

Red br.	STRUKTURA PRIHODA POSLOVANJA	
1.1.	DOZNAČENA SREDSTVA OD MINISTARSTVA KULTURE	2.849.938
	1.1.1. Redovna djelatnost	346.500
	1.1.2. Redovna djelatnost rashodi za zaposlene	2.282.438
	1.1.3. Izdavačka djelatnost	76.000
	1.1.4. Kulturno prosvjetna djelatnost	30.000
	1.1.5. Prikupljanje memoarskog gradiva	20.000
	1.1.6. Otkup arhivskog gradiva	40.000
	1.1.7. Zaštitno snimanje arhivskog gradiva	40.000
	1.1.8. Program informatizacije	15.000
1.2.	DONACIJA PRAVNE I FIZIČKE OSOBE	26.150
1.3.	ZAVOD ZA ZAPOSŁJAVANJE INVALIDA	3.465
1.4.	HRVATSKI ZAVOD ZA ZAPOSŁJAVANJE	18.515
1.5.	HAVC	2.000
1.5.	KAMATE NA ŽIRO RAČUNU	900
1.6.	DONACIJE (fizičke osobe knjige)	6.802
1.7.	VLASTITI PRIHODI	277.577

2. Rashodi poslovanja za 2015.	-3.061.990
---------------------------------------	-------------------

3. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine za 2015.	-109.036
--	-----------------

4. Višak prihoda i primitaka za 2015. ¹	14.321
---	---------------

5. Višak prihoda i primitaka-preneseni	438.959
---	----------------

6. Rezultat poslovanja ²	453.280
--	----------------

Red br.	RASPOŁOŽIVA NOVČANA SREDSTVA U 2016.	
6.1.	Plaće	9.827
6.2.	Knjiga 19	11.718
6.3.	Zbornik radova 7	29.719
6.4.	Fond za zapošļavanje invalida	3.316
6.5.	Hrvatski zavod za zapošļavanje	13.488
6.6.	Kamate	2.801
6.7.	Vlastiti prihodi	390.035
6.8.	Nepodmirene obaveze iz 2015.	-11.944
Ukupno raspoloživa novčana sredstva u 2016. ³		448.961

-HMDCDR ima pozitivan *ukupan rezultat poslovanja*.

-Ostvareni viškovi odnose se *na vlastite prihode i nedovršene projekte* koji će se realizirati u 2016.

Ivan Barišić, dipl.pec.


¹ Razlika prihoda i rashoda za 2015. (toč. 1. + toč. 2. + toč. 3.).

² Rezultat poslovanja jest kumulativ, a to znači odnosi se na razdoblje. 2005. - 2015. (toč. 4. + toč. 5.).

³ Raspoloživa novčana sredstva u 2016. su umanjena za iznos unaprijed plaćenih troškova i PDV u odnosu na Rezultat poslovanja toč 6 (račun 19111 = unaprijed plaćeni trošak 4.256 kn, PDV 63,00)

Klasa: 400-05/16-01/01
Ur. br.: 568-04-16-01
Datum: 28.01.2016

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE O RADU CENTRA ZA 2015.

(obrazloženje pojedinih stavki Financijskog izvješća za 2015.)

Stavke financijskog izvješća:

1. Struktura prihoda u 2015.
2. Struktura rashoda u 2015.
3. Struktura pojedinih stavki Balance
4. Rezultat poslovanja
5. Raspoloživa novčana sredstva u 2015.
6. Raspodjela rezultata poslovanja 2015. u 2016.

Obrazloženje stavki financijskog izvješća:

1. Struktura prihoda u 2015.:

Prihodi poslovanja za 2015. su veći od prihoda poslovanja za 2014.

Razlika se može pripisati ostvarenim većim vlastitim prihodima u odnosu na prethodnu godinu iako su odobrena veća novčana sredstva za redovnu djelatnost ista su posljedica materijalnih prava zaposlenika.

	NAZIV	UKUPNI PRIHODI 2014.	UKUPNI PRIHODI 2015.	RAZLIKA
1.1.	Redovna djelatnost materijalni rashodi	341.839	346.500	4.661
1.2.	Redovna djelatnost rashodi za zaposlene	2.214.201	2.282.439	68.238
1.3.	Izdavačka djelatnost	88.000	76.000	-12.000
1.4.	Kulturno prosvjetna djelatnost	30.000	30.000	0
1.5.	Prikupljanje memoarskog gradiva	20.000	20.000	0
1.6.	Otkup arhivskog gradiva	40.000	40.000	0
1.7.	Zaštita i snimanje arhivskog gradiva	40.000	40.000	0
1.8.	Program investicija	0	0	0
1.9.	Program informatizacije	20.000	15.000	-5.000
	NOVČANA SREDSTVA OD MINISTARSTVA KULTURE	2.794.040	2.849.939	55.899
1.10.	Hrvatski audiovizualni centar	0	2.000	2.000
1.11.	Donacija	10.000	26.150	16.150
1.12.	Fond za zapošljavanje invalida	6.521	3.464	-3.057
1.13.	Hrvatski zavod za zapošljavanje	9.913	18.515	8.602
1.14.	Kamate na žiro račun	869	900	31
1.15.	Donacije (fizičke osobe, knjige)	8.032	6.802	-1.230
1.16.	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	0	0	0
1.17.	Vlastiti prihodi	95.153	277.577	182.424
	Ukupno prihodi	3.185.347	3.185.347	0

2. Struktura rashoda u 2015.:

Ukupni rashodi za 2015. su veći od ukupnih rashoda za 2014.

Razlika se može pripisati znatno većim troškovima tiska izdanja Centra, i većim ulaganjima u nabavu nefinancijske imovine.

Red. br.	NAZIV	UKUPNO RASHODI 2014.	UKUPNO RASHODI 2015.	RAZLIKA
2.1.	Plaće	1.808.339	1.854.510	46.171
2.2.	Ostali rashodi za zaposlene	11.163	29.742	18.579
2.2.1.	Stimulacije	0	0	0
2.2.2.	Jubilarna nagrada	0	12.916	12.916
2.2.3.	Smrtni slučaj	0	3.000	3.000
2.2.4.	Rođenje djeteta	1.663	3.326	1.663
2.2.5.	Dar djeci	9.500	10.500	1.000
2.2.6.	Regres	0	0	0
2.2.7.	Božićnica	0	0	0
2.3.	Doprinosi na plaće	305.435	325.478	20.043
2.4.	Službena putovanja	65.903	66.463	560
2.5.	Naknada za prijevoz	89.789	83.309	-6.480
2.6.	Stručno usavršavanje	6.795	2.600	-4.195
2.7.	Ostale naknade troškova zaposlenima	6.978	6.174	-804
2.8.	Uredski materijal	35.616	42.430	6.814
2.9.	Energija	78.000	78.000	0
2.10.	Materijal i dijelovi za investicijsko i tekuće održavanje	44.105	23.369	-20.736
2.11.	Sitan inventar	7.551	6.750	-801
2.12.	Usluge telefona pošte i prijevoza	20.788	16.351	-4.437
2.13.	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	12.387	12.667	280
2.14.	Usluge promidžbe i informiranja	0	22.811	22.811
2.15.	Komunalne usluge	41.880	42.280	400
2.16.	Zakupnine i najamnine	7.991	7.278	-713
2.17.	Zdravstvene usluge	0	7.350	7.350
2.18.	Intelektualne i osobne usluge	98.669	110.951	12.282
2.19.	Računalne usluge	19.861	22.937	3.076
2.20.	Ostale usluge ¹	77.647	237.336	159.689
2.21.	Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa	7.507	13.750	6.243
2.22.	Premije osiguranja	0	0	0
2.23.	Reprezentacija	0	3.662	3.662
2.24.	Članarine	500	200	-300
2.25.	Pristojbe i naknade	488	0	-488
2.26.	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0	261	261
2.27.	Bankarske usluge	1.866	1.753	-113
2.28.	Zatezne kamate	0	78	78
2.29.	Stipendije i školarine	49.200	43.500	-5.700
RASHODI POSLOVANJA		2.209.100	2.263.451	54.351
2.30.	Ostala prava-ulaganja na tuđoj imovini	0	27.247	27.247
2.31.	Uredski namještaj	18.991	13.906	-5.085
2.32.	Komunikacijska oprema	0	0	0
2.33.	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0	0	0
2.34.	Ulaganje u računalne programe	0	0	0
2.35.	Pohranjene knjige, otkup arhivskog gradiva	48.062	67.883	19.821
UKUPNO RASHODI		2.257.093	2.300.698	43.605

¹ Ostale usluge

Navedeni troškovi su puno veći u odnosu na 2014., posljedica su tiska knjige "Bjesak i oluja" u suradnji s *Jutarnjim listom* (5.000 kom).

3. Struktura stavki Bilance:

Red. br.	NAZIV	2014.	2015.	RAZLIKA
3.1.	Nematerijalna imovina ¹	0	27.247	27.247
3.2.	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti ²	1.072.000	1.140.416	68.416
3.3.	Rashodi budućih razdoblja ³	231.879	4.256	-227.623
3.3.1.	Plaća -trinaesti rashod	187.657	0	-187.657
3.3.2.	Telefon-trinaesti rashod	1.323	0	-1.323
3.3.3.	Financijska agencija-trinaesti rashod	0	0	0
3.3.4.	Hrvatska poštanska banka-trinaesti rashod	180	0	-180
3.3.5.	Studentski centar usluga -trinaesti rashod	0	0	0
3.3.6.	Računalne usluge-kontinuirani rashod	1.125	0	-1.125
3.3.7.	Pretplaćene na časopise	6.094	4.256	-1.838
3.3.8.	Premije osiguranja	0	0	0
3.3.9.	Školarina	35.500	0	-35.500

¹ Nematerijalna imovina

Predstavlja troškove elektroinstalaterskih radova u prostorijama Centra tj. Hrvatskog državnog arhiva. Dakle, radi se o troškovima ulaganja na građevinskom objektu koji nije u vlasništvu Centra.

² Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti

Odnosi se na troškove:

1. Prikupljanja, otkupa i zaštite arhivskog gradiva.
2. Nabava knjiga-vlastita knjižnica.

Prethodno predstavlja temeljnu, kontinuiranu aktivnost Centra, stoga je navedena stavka veća u odnosu na 2014.

(Prema: Zakonu o Hrvatsko memorijalno-dokumentacijskom centru Domovinskog rata, NN 178/2004, čl. 1 Ovim se Zakonom osniva Hrvatski memorijalno-dokumentacijski centar Domovinskog rata radi prikupljanja, sređivanja, čuvanja, zaštite, te stručnog i znanstvenog istraživanja dokumentacije i svih podataka vezanih uz Domovinski rat, istraživanje istine o Domovinskom ratu i upoznavanja javnosti u zemlji i svijetu s utvrđenim činjenicama.)

³ Rashodi budućih razdoblja

U 2014. troškovi koji su se odnosili na trinaesti rashodi bili su dio skupine računa Unaprijed plaćeni troškovi. U 2015. troškovi trinaestog rashoda knjiže se na posebnoj skupini računa, dok skupina računa unaprijed plaćenih troškova podrazumijeva samo unaprijed plaćene troškove.

Rezultat poslovanja:

Red. br.	NAZIV	REZULTAT 2014.	REZULTAT 2015.
4.1.	Ukupno prihodi i primici	2.924.528	3.185.347
4.2.	Rashodi poslovanja	2.798.458	3.061.990
4.3.	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	67.053	109.036
4.4.	Ukupno rashodi i izdaci	2.865.511	3.171.026
4.5.	Višak prihoda i primitaka tekućeg razdoblja	59.017	14.321
4.6.	Manjak prihoda i primitaka tekućeg razdoblja	0	0
4.7.	Višak prihoda i primitaka-preneseni	379.942	438.959
	Rezultat poslovanja	438.959	438.959

HMDCDR ima pozitivan ukupan rezultata poslovanja.

5. Raspoloživa novčana sredstva u 2016., usklada s ŽR 31.12.2015.:

	RASPOLOŽIVA NOVČANA SREDSTVA U 2015.	IZNOS
5.1.	Plaće	9.827
5.2.	Knjiga 19 Dokumenti	11.718
5.3.	Zbornik radova 7	29.720
5.4.	Fond za zapošljavanje invalida	3.316
5.5.	Hrvatski zavod za zapošljavanje	13.488
5.6.	Kamate	2.801
5.7.	Vlastiti prihodi	390.035
5.8.	Predujam	26
Stanje novca na dan 31.12.2015.		453.280
5.14.	Predujam	26
5.15.	Nepodmirene obaveze na dan 31.12.2015.	11.944
Iznos raspoloživa novčana sredstva u 2016.		441.336
5.11.	Unaprijed plaćeni troškovi	4.256
5.12.	PDV	88
Rezultat poslovanja		15.280

Raspoloživa novčana sredstva u 2016. su umanjena za iznos unaprijed plaćenih troškova i PDV u odnosu na Rezultat poslovanja.

6. Raspodjela Rezultata poslovanja 2015. u 2016.:

NAZIV	IZNOS
Ukupno Rezultat poslovanja 2015.	453.280
Rebalans Financijskog plana za 2015.	453.280
Stanje	

Raspodjela sredstava po **programima/projektima** definirana je **aktivnostima/troškovima** koji su potrebni da se program realizira u cijelosti.

Raspodjela **vlastitih sredstava** temelji se na **potrebama** Centra.

Detaljna raspodjela **Rezultata poslovanja 2015.** nalazi se u prilogu:

Tablica 1. - Prijedlog raspodjele rezultata poslovanja za 2015., rebalans Financijskog plana za 2016.

Računovodstvo:
Iva Bačić dipl. oec

Ravnatelj:
Doc. sc. A. Nator



Sastav:
Ivan [illegible] dec.
Ravnatelj: 1
Doc. dr. sc Ante Nakić
ZAGREB
DOKUMENTACIJSKI ODLJAK
HISTORIJSKI ARHIV
REPUBLIKE HRVATSKE

24

TABLE 1
Summary of the results of the
analysis of variance for the
effect of the treatment on the
growth of the fish.

TABLE 2
Summary of the results of the
analysis of variance for the
effect of the treatment on the
mortality of the fish.

IZJAVA O FISKALNOJ ODGOVORNOSTI*

ZA PRORAČUNSKU GODINU 2015

Ja, doc. dr. sc. Ante Nazor, ravnatelj Hrvatskog memorijalno-dokumentacijskog centra domovinskog rata izjavljujem da sam na temelju popunjenog Upitnika o fiskalnoj odgovornosti, raspoloživih informacija, rezultata rada unutarnje i vanjske revizije te vlastite procjene uočio slabosti i nepravilnosti u područjima

1. Planiranje proračuna/financijskog plana (pitanje br. 6.)
2. Izvršavanje proračuna/financijskog plana (pitanje br. 23., 24.)
3. Računovodstvo (pitanje br. 50., 59., 65.)

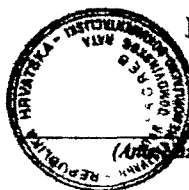
koje će biti otklonjene sukladno *Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti*

Izjavljujem da navedene slabosti i nepravilnosti ne utječu na zakonito, namjensko i svrhovito korištenje sredstava te na učinkovito i djelotvorno funkcioniranje sustava financijskog upravljanja i kontrola u okviru sredstava utvrđenih u proračunu odnosno financijskom planu.

Slijedom navedenog potvrđujem:

- zakonito, namjensko i svrhovito korištenje sredstava,
- učinkovito i djelotvorno funkcioniranje sustava financijskog upravljanja i kontrola u okviru proračunom odnosno financijskim planom utvrđenih sredstava.

Zagreb, 29.02.2016.



Ravnatelj:

A. Nazor

(Ante Nazor doc. dr. sc., ravnatelj)

* Obrazac Izjave o fiskalnoj odgovornosti, koja se daje ako su uočene slabosti i nepravilnosti.

Obveznik _____

**UPITNIK O FISKALNOJ ODGOVORNOSTI ZA OBVEZNIKE UTVRĐENE U REGISTRU PRORAČUNSKIH I
IZVANPRORAČUNSKIH KORISNIKA ZA PRORAČUNSKU GODINU _____**

PLANIRANJE PRORAČUNA/FINANCIJSKOG PLANA					
1.	Strateški plan je sastavljen i objavljen na web stranicama (odgovaraju ministarstva i druga tijela državne uprave na razini razdjela organizacijske klasifikacije)	X			link na web stranicu
2.	Programi iz financijskog plana povezani su s dijelovima iz strateškog plana (odgovaraju ministarstva i druga tijela državne uprave na razini razdjela organizacijske klasifikacije)	X			vezne tablice ovo pitanje nije primjenjivo za godinu u kojoj se donosi odluka o privremenom financiranju poslova, funkcija i programa državnih tijela i drugih proračunskih korisnika za prva tri mjeseca naredne godine
3.	Za ciljeve iz strateškog plana utvrđeni su i procijenjeni rizici (odgovaraju ministarstva i druga tijela državne uprave na razini razdjela organizacijske klasifikacije)	X			tablica rizika

¹ Stupac Referenca se ne popunjava već su u njemu dane upute koja je vrsta dokaza podloga za davanje odgovora na pitanje

² Za svaki negativan odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

4.	Upravno tijelo nadležno za financije jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave nakon primitka uputa za izradu proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave od Ministarstva financija izradilo je i dostavilo proračunskim i izvanproračunskim korisnicima jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave upute za izradu proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave s limitima odnosno s visinama financijskog plana po proračunskim korisnicima za sljedeću proračunsku godinu i za sljedeće dvije godine, koje su raspoređene na: - visinu sredstava potrebnih za provedbu postojećih programa, odnosno aktivnosti, koje proizlaze iz trenutno važećih propisa i - visinu sredstava potrebnih za uvođenje i provedbu novih ili promjenu postojećih programa, odnosno aktivnosti (odgovaraju jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koje u svojoj nadležnosti imaju proračunske i izvanproračunske korisnike)	X			preslika odnosno referenca dopisa i upute
5.	Ministarstvo je nakon primitka uputa za izradu prijedloga državnog proračuna od Ministarstva financija izradilo i dostavilo proračunskim korisnicima iz svoje nadležnosti upute s limitima, odnosno s visinama financijskog plana po proračunskim korisnicima za sljedeću proračunsku godinu i za sljedeće dvije godine, koje su raspoređene na: - visinu sredstava potrebnih za provedbu postojećih programa, odnosno aktivnosti, koje proizlaze iz trenutno važećih propisa i - visinu sredstava potrebnih za uvođenje i provedbu novih ili promjenu postojećih programa, odnosno aktivnosti, a u razdoblju privremenog financiranja, ministarstvo je, nakon primitka uputa za izradu financijskih planova proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna za prva tri mjeseca proračunske godine od Ministarstva financija, izradilo i dostavilo upute s limitima plana za prva tri mjeseca proračunske	X			preslika odnosno referenca dopisa i upute

	godine kodiranja iz svoje nadležnosti (odgovaraju ministarstva koja u svojim nadležnostima imaju odgovarajuća korisnika)				
■	[REDACTED]			■	[REDACTED]
7.	Financijski plan proračunskog korisnika jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave sadrži prihode i primitke iskazane po vrstama, rashode i izdatke predviđene za trogodišnje razdoblje, razvrstane prema proračunskim klasifikacijama te obrazloženje prijedloga financijskog plana	X			preslika odnosno referenca financijskog plana usvojenog do 31. prosinca
8.	[REDACTED]	X			preslika odnosno referenca obrazloženja financijskog plana usvojenog do 31. prosinca [REDACTED]
9.	Financijski plan izvanproračunskog korisnika državnog proračuna i jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave sadrži prihode i primitke iskazane po vrstama, rashode i izdatke predviđene za trogodišnje razdoblje, razvrstane prema proračunskim klasifikacijama i obrazloženje prijedloga financijskog plana, a u razdoblju privremenog financiranja, financijski plan izvanproračunskog korisnika državnog proračuna	X			preslika odnosno referenca financijskog plana usvojenog do 31. prosinca

	sadrži prijedlog prihoda i primitaka iskazanih po vrstama, rashoda i izdataka predviđenih za prva tri mjeseca proračunske godine, razvrstanih prema proračunskim klasifikacijama				
10.	Usklađeni prijedlog financijskog plana ministarstva sastavljen je temeljem prikupljenih i objedinjenih prijedloga financijskih planova proračunskih korisnika (odgovaraju ministarstva koja u svojoj nadležnosti imaju proračunske korisnike)	X			provesti analizu na način da se zbroje prihodi i rashodi iz financijskih planova proračunskih korisnika te prihodi i rashodi iz financijskog plana nadležnog ministarstva bez proračunskih korisnika te usporede s podacima u usklađenom financijskom planu
11.	Godišnji plan rada je sastavljen u skladu sa strateškim i financijskim planom i objavljen na web stranicama (odgovaraju ministarstva i druga tijela državne uprave na razini razdjela organizacijske klasifikacije)	X			link na web stranicu
12.	Uz opći i posebni dio proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, predstavničkom tijelu na usvajanje upućen je i plan razvojnih programa koji sadrži ciljeve te prioritete razvoja jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave povezane s programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna	X			preslika odnosno referenca plana razvojnih programa
13.	Čelnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave uputio je prijedlog proračuna i projekcija predstavničkom tijelu na donošenje u zakonom predviđenom roku	X			preslika odnosno referenca dopisa odnosno drugi dokaz da je prijedlog proračuna i projekcija predan predstavničkom tijelu
14.	Doneseni proračun objavljen je u službenom glasilu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave	X			broj i naziv službenog glasila i datum objave
15.		X			broj i naziv službenog glasila i datum objave za proračune preslika odnosno referenca financijskog plana usvojenog do 31. prosinca za proračunske i izvanproračunske korisnike

16.	Čelnik je u roku 30 dana od stupanja na snagu državnog proračuna donio odluku o prijenosu ovlasti i odgovornosti za provedbu strateškog plana i upravljanje proračunskim sredstvima osiguranim u financijskom planu (odgovaraju ministarstva i druga tijela državne uprave na razini razdjela organizacijske klasifikacije)	X			preslika odluke
17.	Proračun te izmjene i dopune i odluka o izvršavanju dostavljeni su Ministarstvu financija u roku od 15 dana od dana njihova stupanja na snagu	X			preslika odnosno referenca dopisa
18.	Jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave se zaduživala i davala suglasnost za zaduživanje/jamstvo sukladno odredbama Zakona o proračunu i Pravilnika o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	X			preslike odnosno reference dobivenih i danih suglasnosti

Napomena:

Sva pitanja u Upitniku moraju biti odgovorena upisivanjem oznake "X" u odgovarajući stupac.

Ako pitanje nije primjenjivo na odgovor, oznaka "X" stavlja se u stupac N/P.

Ako se o različitim pitanjima traži isti dokaz, potrebno ga je priložiti samo jednom.

IZVRŠAVANJE PRORAČUNA/FINACIJSKOG PLANA

19.			X			
20.	Obveze po ugovorima koji zahtijevaju plaćanje iz proračuna u sljedećim godinama preuzimale su se isključivo uz suglasnost ministra financija/Vlade Republike Hrvatske odnosno općinskog načelnika /gradonačelnika /župana (odgovaraju proračunski korisnici državnog proračuna i proračunski korisnici proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave)	X				preslike odnosno reference dobivenih suglasnosti na uzorku od najviše 20
21.	Obveze po investicijskim projektima preuzimaju se isključivo ako su predviđene u proračunu i projekcijama, financijskom planu i po provedenom stručnom vrednovanju i ocjeni opravdanosti te učinkovitosti investicijskog projekta	X				na uzorku od najviše 10 investicijskih projekata dokazati povezanost s proračunom i projekcijama, odnosno s financijskim planom i priložiti preslike odnosno reference provedenih vrednovanja
22.	Preraspodjele su izvršene u skladu s odredbama Zakona o proračunu (odgovaraju jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave)	X				preslika odnosno referenca dopisa s odobrenom preraspodjelom
23.						

³ Za svaki negativan odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

⁴ Za svaki djelomično potvrđen odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

24.					
25.	Svi namjenski prihodi i primici te vlastiti prihodi proračunskih korisnika uplaćivali su se u nadležni proračun jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave osim onih koji su izuzeti od obveze uplate temeljem odluke o izvršavanju proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave (odgovaraju jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koje u svojoj nadležnosti imaju proračunske korisnike)	X			dokaz o uplati namjenskih prihoda i primitaka te vlastitih prihoda u nadležni proračun i preslika odnosno referenca odluke
26.	Ministarstvo, odnosno jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave pratila je korištenje namjenskih prihoda i primitaka te vlastitih prihoda koje ostvaruju proračunski korisnici iz svoje nadležnosti koji su izuzeti od uplate u proračun	X			dokaz o načinu praćenja
27.			X		

28.			X				
29.	Pratilo se i kontroliralo namjensko isplaćivanje donacija, pomoći, subvencija do krajnjeg korisnika te korištenje istih						uzorak od 5% ukupnog broja svih transfera i minimalno 5% ukupne vrijednosti svih transfera, a najviše 100
29.1.	Dostupne su preslike odnosno reference ugovora koji su podloga za isplate	X					preslike odnosno reference ugovora
29.2.	Obavljene su provjere na licu mjesta na odabranom uzorku od onih krajnjih korisnika kojima su na godišnjoj razini izvršene isplate iznad 20.000,00 kuna	X					preslika odnosno referenca zapisnika izvršene kontrole određenog broja krajnjih korisnika (uzorak) koji su na godišnjoj ostvarili iznad 20.000,00 kuna od proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika
29.3.	Postoji izvješće od krajnjeg korisnika o utrošku sredstava/realizaciji projekta	X					preslika odnosno referenca izvješća
30.							
30.1.		X					
30.2.		X					
30.3.		X					
30.4.		X					
30.5.		X					
30.6.		X					
30.7.		X					

31.	[REDACTED]	[REDACTED]	X			[REDACTED]
32.	[REDACTED]	[REDACTED]	X			[REDACTED]
33.	Imenovana je osoba za nepravilnosti odgovarajućih ministarstva i drugih državnih tijela na razini razdjela organizacijske klasifikacije te jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave	X				preslika odnosno referenca odluke o imenovanju ili link na web stranicu gdje su objavljeni podaci o osobi za nepravilnosti

Napomena:

Sva pitanja u Upitniku moraju biti odgovorena upisivanjem oznake "X" u odgovarajući stupac.

Ako pitanje nije primjenljivo na obveznika, oznaka "X" stavlja se u stupac N/P.

Ako se u nekim pitanjima traži isti dokaz, potrebno ga je priložiti samo jednom.

U celije označene sivom bojom nije dozvoljeno upisivati odgovore.

JAVNA NABAVA					dokazati na uzorku od 5% ugovora/objava/ provedenih postupaka javne nabave
34.	U zaključenim ugovorima o nabavama velike vrijednosti ugovoreni su instrumenti za osiguranje urednog ispunjenja ugovornih obveza ili odredbe o ugovornoj kazni	X			preslike odnosno reference ugovora, navesti članak u kojem stoje odredbe o instrumentima urednog ispunjenja ugovornih obveza ili odredbe o ugovornoj kazni
35.	Ugovori o javnoj nabavi zaključeni su u skladu s uvjetima određenim u dokumentaciji za nadmetanje i odabranom ponudom	X			preslike odnosno reference dokumentacije o provedenim postupcima i preslike odnosno reference ugovora
36.	Za sve predmete javne nabave čija je procijenjena vrijednost jednaka ili veća od 200.000,00 kuna za nabavu robe i usluga, odnosno za nabavu radova jednaka ili veća od 500.000,00 kuna provedeni su postupci javne nabave sukladno odredbama Zakona o javnoj nabavi	X			oznake i datum objave
37.	Za provedene postupke javne nabave u Elektroničkom oglasniku javne nabave objavljene su odgovarajuće objave sukladno Zakonu o javnoj nabavi	X			oznake i datum objave
38.	[REDACTED]		X		[REDACTED]
39.	[REDACTED]		X		[REDACTED]
40.	U pripremi i provedbi postupaka javne nabave najmanje jedan ovlašten predstavnik imao je važeći certifikat u području javne nabave u skladu s propisima o javnoj nabavi.	X			preslika odnosno referenca potvrda i internih odluka o imenovanju ovlaštenih predstavnika naručitelja

⁵ Za svaki negativan odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

⁶ Za svaki djelomično potvrđen odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

41.	U pripremi tehničke specifikacije sudjelovale su osobe različite od ovlaštenih predstavnika naručitelja koje ocjenjuju ponude	X				imena osoba koje su sudjelovale u pripremi tehničke dokumentacije i preslika odnosno referenca internih odluka o imenovanju ovlaštenih predstavnika naručitelja
42.	Ovlašteni predstavnici naručitelja koji daju prijedlog za odluku o odabiru bili su različiti od osoba koje prate provedbu ugovora	X				preslika odnosno referenca internih odluka o imenovanju ovlaštenih predstavnika naručitelja i imena osoba koje prate provedbu ugovora
43.	Naručitelj vodi registar ugovora o javnoj nabavi i okvirnih sporazuma koji sadrži podatke u skladu s propisima o javnoj nabavi	X				adresa internetskih stranica gdje je objavljen registar ugovora o javnoj nabavi i okvirnih sporazuma
44.	Sklapljenost ugovora o javnoj nabavi i okvirnih sporazuma objedinjeno na razini osnivača, obveznik odgovara „NIJE PRIMJENJIVO – N/P“	X				preslika odnosno referenca ovlaka predmeta
45.	Ugovori o nabavi javnih usluga iz Dodatka II. B sklopljeni su na temelju odredaba Zakona o javnoj nabavi	X				preslike odnosno reference dokumentacije o nabavi i sklopljenih ugovora
46.			X			
47.			X			

Napomena:

Sva pitanja u Upitniku moraju biti odgovorena upisivanjem oznake "X" u odgovarajući stupac.

Ako pitanje nije primjenjivo na obveznika oznaka "X" stavlja se u stupac N/P.

Ako je provođenje postupaka javne nabave objedinjeno na razini osnivača, obveznik odgovara „NIJE PRIMJENJIVO – N/P“.

Ako se u različitim pitanjima traži isti dokaz, potrebno ga je priložiti samo jednom.

RAČUNOVODSTVO

48.	[REDACTED]	[REDACTED]	X			[REDACTED]
49.	[REDACTED]	[REDACTED]	X			[REDACTED]
50.	[REDACTED]	[REDACTED]				[REDACTED]
51.	[REDACTED]	[REDACTED]				[REDACTED]
52.	[REDACTED]	[REDACTED]				[REDACTED]
53.	O izvedenim radovima, sukladno definiranoj proceduri odobrenja radova, postoji privremena odnosno konačna obračunska situacija, koju odobrava osoba odnosno tijelo koje nadzire i odobrava radove	X				preslike odnosno reference odobrenih privremenih odnosno konačnih situacija na uzorku 5% svih ugovora
54.	[REDACTED]	[REDACTED]	X			[REDACTED]

⁷ Za svaki negativan odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

⁸ Za svaki djelomično potvrđen odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

55.	Zaprimljeni računi sadrže referencu na broj narudžbenice ugovora temeljem kojeg su roba/usluge/radovi isporučeni	X				uzorak 1% svih računa po ugovorima sklopljenim temeljem postupaka javne nabave, a najviše 100
56.	[REDACTED]		X			[REDACTED]
57.	[REDACTED]		X			[REDACTED]
58.	[REDACTED]		X			[REDACTED]
59.	[REDACTED]					[REDACTED]
60.	[REDACTED]		X			[REDACTED]
61.	[REDACTED]		X			[REDACTED]
62.	[REDACTED]		X			[REDACTED]
63.	Povjerenstvo za popis obavilo je popis cjelokupne imovine i obveza, sastavilo izvještaj temeljem popisnih lista i predalo ga čelniku		X			preslika odnosno referenca izvještaja

64.	[REDACTED]		X			[REDACTED]
65.	[REDACTED]					[REDACTED]
66.	[REDACTED]		X			[REDACTED]
67.	[REDACTED]		X			[REDACTED]

Napomena:

Sva pitanja u Upitniku moraju biti odgovorena upisivanjem oznake "X" u odgovarajući stupac.

Ako pitanje nije primjenjivo na obveznika oznaka "X" stavlja se u stupac N/P.

Ako se u različitim pitanjima traži isti dokaz, potrebno ga je priložiti samo jednom. U ćelije označene sivom bojom nije dozvoljeno upisivati odgovore.

IZVJEŠTAVANJE POSTALO					
68.			X		
69.	Jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave izjavile su Ministarstvu financija o zaduženjima/danirnim suglasnostima za zaduženja/jamstva sukladno odredbama Zakona o proračunu i Pravilnika o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (odgovaraju jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave)	X			preslika odnosno referenca dopisa
70.	Jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave (korisnik pomoći izravnanja) dostavile su izvještaj o utrošenim sredstvima resornom ministarstvu ili nadležnom tijelu državne uprave na propisan način i u rokovima utvrđenima naredbom o načinu izračuna iznosa pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave i odlukama o kriterijima i mjerilima za osiguranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba u djelatnostima osnovnog i srednjeg školstva, socijalne skrbi, zdravstva i vatrogastva (odgovaraju jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave - nositelji decentraliziranih funkcija)	X			preslika odnosno referenca dopisa

⁹ Za svaki negativan odgovor evidentirati slabost, odnosno nepravilnost u Planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti

71.	Kod predaje polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave poštivali su se rokovi i odredbe o sadržaju izvještaja utvrđene Zakonom o proračunu (odgovaraju jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave)	X			preslika odnosno referenca dopisa odnosno drugi dokaz da je polugodišnji i godišnji izvještaj predan predstavničkom tijelu te broj i naziv službenog glasila i datum objave izvještaja
72.	Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave dostavljen je Ministarstvu financija i Državnom uredu za reviziju u roku od 15 dana nakon što ga je donijelo predstavničko tijelo odnosno u slučaju da ga predstavničko tijelo nije donijelo, u roku od 60 dana od dana podnošenja navedenog izvještaja predstavničkom tijelu (odgovaraju jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave)	X			preslika odnosno referenca dopisa
73.	Provedene su suštinske i formalne kontrole dostavljenih Izjava o fiskalnoj odgovornosti (odgovaraju nadležna ministarstva i jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave kojima se dostavljaju Izjave o fiskalnoj odgovornosti)	X			preslika odnosno referenca dopisa ili pismena o izvršenim kontrolama
74.	Uspostavljen je sustav dokumentiranja podataka o rizicima i izvještavanja o najznačajnijim rizicima i postoji jasna procedura o upravljanju rizicima (odgovaraju ministarstva i druga tijela državne uprave na razini razdjela organizacijske klasifikacije)	X			preslika registra rizika, izvještaja i internog akta (sva tn zahtjeva treba ispuniti)
75.	Internim aktom (uputom, sporazumom) uređen je način komunikacije, izvještavanja i drugih aktivnosti s proračunskim i izvanproračunskim korisnicima iz nadležnosti (odgovaraju ministarstva i jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koji imaju proračunske i izvanproračunske korisnike)	X			preslika odnosno referenca akta

Napomena:

Sva pitanja u Upitniku moraju biti odgovorena upisivanjem oznake "X" u odgovarajući stupac.

Ako pitanje nije primjenljivo na obveznika oznaka "X" stavlja se u stupac N/P.

Ako se u različitim pitanjima traži isti dokaz, potrebno ga je priložiti samo jedno

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax: +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: **Obrazloženje pitanje br. 6.**

Financijski plan proračunskog korisnika državnog proračuna sadrži prihode i primitke iskazane po vrstama, rashode i izdatke predviđene za trogodišnje razdoblje, razvrstane prema proračunskim klasifikacijama i obrazloženje prijedloga financijskog plana, a u razdoblju privremenog financiranja, sadrži procjenu prihoda i primitaka iskazanih po vrstama, rashoda i izdataka predviđenih za prva tri mjeseca proračunske godine, razvrstanih prema proračunskim klasifikacijama
- planiranje proračuna/financijskog plana

Odgovor:

Komentar:

-Sjednica Upravnog vijeća održana je 28.01.2016., na kojoj je usvojen Financijski plan za 2016., i projekcija plana za 2016.-2018.
-Financijski plan za 2016. donesen je od strane ravnatelja Centra, dana 15.12.2015.
-Financijski plan za 2016. sadrži sve potrebne elemente koji su traženi.
-Budući da od nadležnog Ministarstva kulture nismo dobili upute o financijskom limitu za razdoblje privremenog financiranja tj. za prva tri mjeseca proračunske godine.
-Stoga Financijski plan za 2016., temelji se na Financijskom planu/limitu za 2015. Dakle, isti predstavlja Financijski plan za 2015. te se odnosi na cijelu proračunsku godinu 2016.

Sadržaj predmeta:

1. *Strateški plan za 2016. – 2018.*
Objavljen na internet stranici Hrvatskog memorijalnog dokumentacijskog centra Domovinskog rata: www.centardomovinskograta.hr
2. *Odhuka br. 10 O usvajanju Financijskog plana/plana nabave za 2016.*

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax: +385 1 48 28 268/221

Žir. račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL: 055 GLAVA: 35 RKP: 40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: **Obrazloženje pitanje br. 8.**
Obrazloženje financijskog plana proračunskog korisnika državnog proračuna i proračunskog korisnika jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave sadrži sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika, obrazložene programe, zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi, usklađene ciljeve, strategiju i programe s dokumentima dugoročnog razvoja, ishodište i pokazatelje na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa, izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini te ostala obrazloženja i dokumentaciju
- planiranje proračuna/financijskog plana

Odgovor: **N/P.**

Komentar: -Sjednica Upravnog vijeća održana je 28.01.2016., na kojoj je usvojen Financijski plan za 2016., i projekcija plana za 2016.-2018.
-Financijski plan za 2016. donesen je od strane ravnatelja Centra, dana 15.12.2015.
-Financijski plan za 2016., kao i projekcija plana za 2016.-2018., sastavni je dio Strategije za 2016.-2018., ista sadrži sve prethodno tražene podatke.
-Budući da od nadležnog Ministarstva kulture nismo dobili upute o financijskom limitu za razdoblje privremenog financiranja tj. za prva tri mjeseca proračunske godine.
-Stoga Financijski plan za 2016., temelji se na Financijskom planu/limitu za 2015. Dakle, isti predstavlja Financijski plan za 2015. te se odnosi na cijelu proračunsku godinu 2016.

Sadržaj predmeta:

1. **Strateški plan za 2016. – 2018.**
Objavljen na Internet stranici Hrvatskog memorijalno dokumentacijskog centra Domovinskog rata: www.centardomovinskograta.hr
2. **Odluka br.10 O usvajanju Financijskog plana/plan nabave za 2016.**

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax: +385 1 48 28 268/221

Žr. račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL: 055 GLAVA: 35 RKP: 40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: **Obrazloženje pitanje br. 15.**
***Uz proračun jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave odnosno
financijski plan proračunskog i izvanproračunskog korisnika za iduću
proračunsku godinu, donijele su se i projekcije za sljedeće dvije proračunske
godine***
- planiranje proračuna/financijskog plana

Odgovor: **N/P.**

Komentar: -Sjednica Upravnog vijeća održana je 28.01.2016., na kojoj je usvojen
Financijski plan za 2016., i projekcija plana za 2016.-2018.
-Financijski plan za 2016. donesen je od strane ravnatelja Centra, dana
15.12.2015.
-Financijski plan za 2016., kao i projekcija plana za 2016.-2018., sastavni je
dio Strategije za 2016.-2018., isti sadrži sve prethodno tražene podatke.
-Buduci da od nadležnog Ministarstva kulture nismo dobili upute o
financijskom limitu za razdoblje privremenog financiranja tj. za prva tri
mjeseca proračunske godine.
-Stoga Financijski plan za 2016., temelji se na Financijskom planu/limitu za
2015. Dakle, isti predstavlja Financijski plan za 2015. te se odnosi na cijelu
proračunsku godinu 2016.

Sadržaj predmeta:

1. *Strateški plan za 2016. – 2018.*
*Objavljen na internet stranici Hrvatskog memorijalno dokumentacijskog centra
Domovinskog rata: www.centardomovinskograta.hr*
2. *Odluka br.10 O usvajanju Financijskog plana/plan nabave za 2016.*

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCDR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax. +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: **Obrazloženje pitanje br. 19.**
Procedura stvaranja ugovornih obveza jasno je definirana i dostupna
svim ustrojstvenim jedinicama/upravnim odjelima
- izvršavanje proračuna/financijskog plana

Odgovor: **DA.**

Sadržaj predmeta:

1. *Procedura zaprimanja računa*
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-02 ; Datum 23. svibnja 2012.
2. *Procedura stvaranja ugovorenih obaveza*
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-03 ; Datum: 23. svibnja 2012.
3. *Službena zabilješka br. 3/2012*
Klasa: 401-03/12-04/04; ur.br.: 568-05/1-12-03; Datum: 15. lipnja 2012.
4. *Službena zabilješka br. 1/2013*
Klasa: 401-03/13-04/01; ur.br.: 568-05/1-13-01; Datum: 28. veljače 2013.
5. *Procedura bagatelne nabave*
Klasa: 406-05/15-01/02; Ur.br.: 568-01/15-01; Datum 09. veljače 2015.

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCCR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax. +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJELOVA: 35 GLAVA: 35 RKP: 40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: Obrazloženje pitanje br. 23.
 Postoji li jasna procedura naplate prihoda
 - izvršavanje proračuna/financijskog plana

Odgovor: NE.

Komentar:

- U 2016. donijeti će se Procedura naplate prihoda/potraživanja.

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCDR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax. +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

- Predmet:** **Obrazloženje pitanje br. 24.**
*Poduzete su sve potrebne mjere za potpunu naplatu prihoda i primitaka iz
nadležnosti i uplatu u proračun*
- izvršavanje proračuna/financijskog plana
- Odgovor:** **DJELOMIČNO.**
- Komentar:** -Iako je većina potraživanja tijekom godine plaćena na vrijeme ipak postoje
određena nenaplaćena potraživanja.
-U skladu s nastojanjem da ne dođe do zastare potraživanja povremeno smo
slali obavijesne mailove našim kupcima kako bi ih podsjetili na obvezu naplate
naših potraživanja.
-Nastojat će se *isporuka* knjiga *vršiti* prema naplaćenim ponudama, te
prethodno podmirenim dugovanjima.
-Također u 2016. definirati će se **Procedura naplate prihoda/potraživanja.**

Sadržaj predmeta:

1. Tablica uz pitanje br. 20.

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

Tablica uz pitanje broj 24.

Ukupan iznos nenaplaćenih potraživanja na dan 31.12. 2015. godine <u>56.436,00</u> kn						
Iznos dospjelih nenaplaćenih potraživanja na dan 31.12. 2015. godine <u>7.042,19</u> kn						
od čega 10% iznosi <u>704,22</u> kn						
Račun iz računskog plana	Vrsta prihoda	Kupac i broj dokumenta nenaplaćenih potraživanja (ugovor, obračun, izlazni račun, uplatnica)	Iznos	Poduzete mjere (opomene, požurnice, ovrhe)	Iznos potraživanja za koje su poduzete mjere	klasifikacijska oznaka dokumenta kojim je poduzeta navedena mjera
1	2	3	4	5	6	7
611	porez i pririz na dohodak					
6131	porezi na zemlju, zgrade, kuće i ostalo					
642	Prilisci od nefinancijske imovine (iznajmljivanje prostora)					
653	komunalni doprinosi i naknade					
661	prodaja proizvoda/roba /usluga	Kajthara Matice..	1.216,37	Obavijesni mailovi		Slani mailovi tijekom 2014., 2015. i 2016.
UKUPNO	-	-	1.216,37	-	1.216,37	-
Poduzete su mjere za naplatu 100 % nenaplaćenih potraživanja (iz stupca 4 tablice)						

Sastavio:
Iva Barišić dipl. oec.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCDR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax. +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: Obrazloženje pitanje br. 27.
 Sredstva su utrošena u skladu s proračunom odnosno financijskim planom
 - izvršavanje proračuna/financijskog plana

Odgovor: DA.

Komentar: -U prilogu tablica plana/izvršenje/rebalans iz koje se jasno vidi da nije utrošeno
 više sredstava od odobrenih financijskim planom.
 -U 2015. godini javila se potreba za prenamjenom/preraspodjelom sredstava
 unutar odobrenog plana.
 Temeljem prethodnog napravljen rebalans za 2015.
 -U 2015. ostvaren je *višak prihoda* temeljem ostvarenih prihoda od
 obavljanja poslova *na tržištu/vlastiti prihodi, namjenskih prihoda i posebni*
 programi/projekti.
 -Kako se radi o prihodima koji su izuzeti od obveze uplate u proračun,
 navedeni prihodi uvećavaju Financijski plan za 2016. (*izvršiti će se*
 rebalans).

Sadržaj predmeta:

1. Tablica plan/izvršenje/rebalans 31.12.2015.

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCCR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax: +385 1 48 28 268/221

Žr. račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35-RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: **Obrazloženje pitanje br. 28.**
Isplata sredstava temeljila se na vjerodostojnoj dokumentaciji
- izvršavanje proračuna/financijskog plana

Odgovor: **DA.**

Sadržaj predmeta:

1. *Tablica specifikacija troškova prema stavkama za 2015.*
2. *Dokumentacija i podaci za plaću nalaze se u Odjelu općih i fin-rač poslova, te u Centralnom obračunu plaća.*
3. *Skenirani dokumenti za 2015., Mapa skenirani dokumenti 2015 -
(Ulazni računi, Ugovori o djelu, Autorski honorari, i ostali troškovi....)*
4. *Tablica uz pitanje br. 24.*

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCDR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax. +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB. 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: **Obrazloženje pitanje br. 30.**

30. Prilikom isporuke opreme/izvođenja radova obavljene su sve potrebne provjere

30.1. Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni na način utvrđen ugovorom

30.2. Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni u skladu sa vremenskim rokovima iz ugovora

30.3. Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni u skladu sa zahtjevima količine i kvalitete iz ugovora

30.4. Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni na lokacijama koje su navedene u ugovoru

30.5. Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni prema opisu iz ugovora

30.6. Oprema je isporučena/Radovi su izvedeni sukladno nacrtima, analizama, modelima, uzorcima iz ugovora

30.7. Oprema je instalirana i u upotrebi

- izvršavanje proračuna/financijskog plana

Odgovor: **DA**

Komentar: -Prilikom nabave *dugotrajne/kratkotrajne nefinancijske imovine* nisu se zaključivali ugovori s dobavljačima, sukladno postojećim procedurama. U tim situacijama dovoljno je postojanje *narudžbenice/ponude/predračuna* koji odgovaraju *računu/otpremnicu* prethodno provjerava osoba koja je inicirala nabavu.

-Dakle, prilikom nabave vršila se *usklada* isporučene robe s traženom na *ponudi/narudžbenici/predračunu/računu*.

-U *proceduri zaprimanja računa* osoba koja je zadužena za nabavu opreme svojim potpisom jamči (*polje kontrolirao-žig*) da su provedene sve potrebne kontrole te da je ista instalirana i stavljena u uporabu.

-U 2015. donesen je interni akt Centra kojim se detaljnije definiraju uvjeti **bagatelne nabave**.

Sadržaj predmeta:

1. Procedura zaprimanja računa

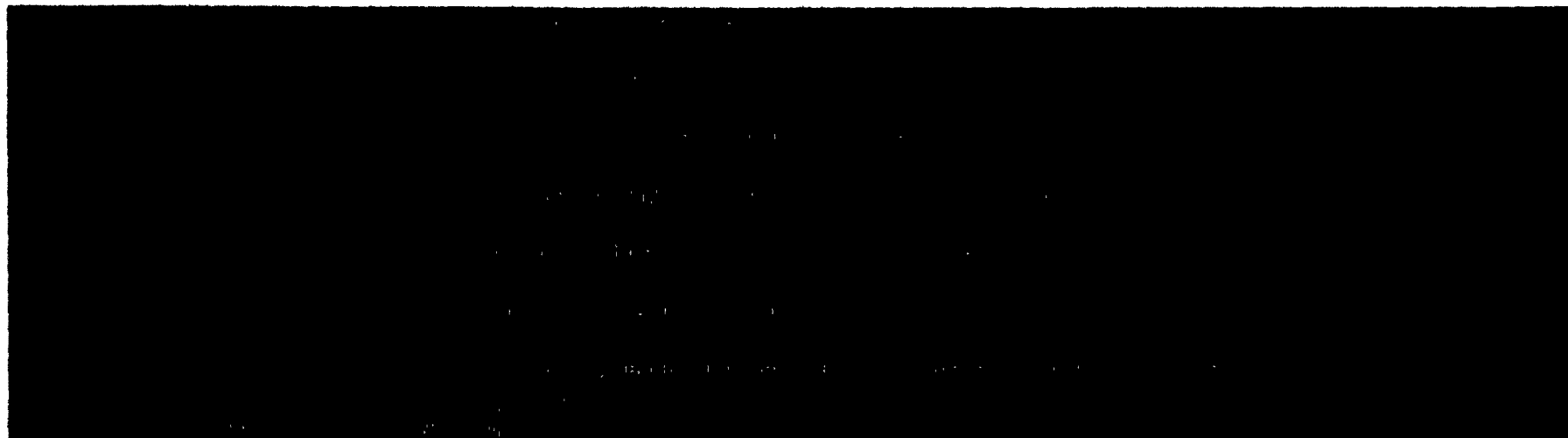
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-02 ; Datum 23. svibnja 2012.

2. *Procedura stvaranja ugovorenih obaveza*
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.: 568-05/1-12-03 ; Datum: 23. svibnja 2012.
3. *Službena zabilješka br. 3/2012*
Klasa: 401-03/12-04/04; ur.br.: 568-05/1-12-03; Datum: 15. lipnja 2012.
4. *Službena zabilješka br. 1/2013*
Klasa: 401-03/13-04/01; ur.br.: 568-05/1-13-01; Datum: 28. veljače 2013.
5. *Procedura bagatelne nabave*
Klasa: 406-05/15-01/02; Ur.br.: 568-01/15-01; Datum 09. veljače 2015.
6. *Tablica programa 31.12.2015. nabava dugotrajne nefinancijske imovine*
7. *Tablica uz pitanje br. 30.*

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.



Tablica – kontrolna lista uz pitanje broj 30.

Ukupna vrijednost nabava roba i usluga te izvedenih radova u 2015. iznosi **_109.036,43_kn.**

Testiranje se provodi na 5% nabava roba i usluga te izvedenih radova, a to je **_5.451,82_kn.**

Tablica kojom se dokazuje na uzorku od 5% nabava roba/usluga i radova da su obavljene sve potrebne provjere

11

Broj ugovora, ulaznog računa, obračunske situacije	Iznos	26.1. Isporuka na način utvrđen ugovorom DA/NE ili N/P	26.2. Isporuka u roku utvrđenom ugovorom DA/NE ili N/P	26.3. Isporuka u količini i kvaliteti iz ugovora DA/NE ili N/P	26.4. Isporuka na lokacijama iz ugovora DA/NE ili N/P	26.5. Isporuka prema opisu iz ugovora DA/NE ili N/P	26.6. Isporuka sukladno nacrtima, analizama, modelima, uzorcima iz ugovora DA/NE ili N/P	26.7. Oprema je instalirana i u upotrebi DA/NE ili N/P	Referenca – oznaka gdje se ugovor nalazi
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
URA-11	6.046,25	DA	DA	DA	DA	DA	DA	DA	Nabava opreme sukladno popiscima, procedurama, izmislji se na prethodno izdanoj ponudi... Registar ugovora... Odjel općih i fin. knjig. poslova
OTKUP UGOVOR MISS ART UG. BR. 119	2.500,00	DA	DA	DA	DA	DA	DA	N/P	Registar ugovora... Odjel općih i fin. knjig. poslova
UKUPNO	8.546,25								

Upućuje se na podjelu ugovora na podjelu prema 26. Ako su u stupcima 3 do 9 odgovori DA, odgovori na podjelu u tim stupcima su DA. Ako su u stupcima 3 do 9 odgovori NE, odgovori na podjelu su NE. U slučaju kontradikcije (DA i NE) odgovora u stupcima 3 do 9 odgovori na podjelu u tim stupcima su DJELOMIČNO.

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCDR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax: +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: **Obrazloženje pitanje br. 31.**
*Propisana je procedura zaprimanja računa, njihove provjere u
odgovarajućim ustrojstvenim jedinicama/upravnim odjelima i
pravovremenog plaćanja*
- izvršavanje proračuna/financijskog plana

Odgovor: **DA.**

Sadržaj predmeta:

1. *Procedura zaprimanja računa*
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.: 568-05/1-12-02 ; Datum 23. svibnja 2012.
2. *Procedura stvaranja ugovorenih obaveza*
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.: 568-05/1-12-03 ; Datum: 23. svibnja 2012.
3. *Službena zabilješka br. 3/2012*
Klasa: 401-03/12-04/04; ur.br.: 568-05/1-12-03; Datum: 15. lipnja 2012.
4. *Službena zabilješka br. 1/2013*
Klasa: 401-03/13-04/01; ur.br.: 568-05/1-13-01; Datum: 28. veljače 2013.
5. *Žig*
6. *Procedura bagatelne nabave*
Klasa: 406-05/15-01/02; Ur.br.: 568-01/15-01; Datum 09. veljače 2015.

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCCR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax: +385 1 48 28 268/221

Žr.račun: HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: *Obrazloženje pitanje br. 32.
Svi ugovori se čuvaju i arhiviraju sukladno propisima o čuvanju arhivske
građe
- izvršavanje proračuna/financijskog plana*

Odgovor: *DA.*

Komentar: *U predmetu se koristi uzorak od 5% svih ugovora budući da se nekim
ugovorima ne zna unaprijed ukupna vrijednost isti ovisi o količini izvršene
isporuke robe, radova i usluge (Matić-voda za piće, Održavanje fotokopirnih
uređaja, Financijska agencija-e kartica, Zagrebački holding ZET-mjesečni
prijevoz itd....)*

Sadržaj predmeta:

- 1. Pravilnik o čuvanju arhivske građe
Klasa: 003-05/12-01/01; Ur.br.:568-01-12-01 ; Datum 05. lipnja 2012.*
- 2. Tablica Registra ugovora od 2012 do 2015.*
- 3. Tablica uz pitanje br. 32.*

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

Tablica – kontrolna lista uz pitanje broj 32.

Broj ugovora	Vrsta ugovora	Rok čuvanja s ovitka predmeta ugovora	Rok čuvanja definiran Pravilnikom	Rok čuvanja s ovitka predmeta ugovora odgovara roku čuvanja definiranom Pravilnikom DA ili NE
1	2	3	4	5
162	Hrvatski institut za povijest iz Slavonskog Broda	trajno	trajno	DA
163	Europa press Holding media d.o.o. (EPH) iz Zagreba	trajno	trajno	DA

Ukupan broj ugovora iz Registra ugovora je **29 (163-134¹)**.

Testiranje treba provesti na uzorku od **5%** svih ugovora ukupno **2**

Sastavio:
Iva Barišić dipl. oec.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

¹ Ugovori u 2015., počinju s rednim brojem 134-163.

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax. +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: **Obrazloženje pitanje br. 38.**

Na internetskim stranicama (ili u službenim glasilu ili na oglasnoj ploči ili na drugi način) dostupan je popis gospodarskih subjekata s kojima je obveznik odnosno predstavnik naručitelja ili s njime povezane osobe u sukobu interesa u smislu propisa o javnoj nabavi

-javna nabava-

Odgovor: **DA**

Komentar: **-Popis objavljen na internet stranici Hrvatskog memorijalno-dokumentacijskog centra Domovinskog rata.**

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:

Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:

Iva Barišić dipl. oec.

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCDR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax. +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: **Obrazloženje pitanje br. 39.**
Donesen je plan nabave u skladu s propisima o javnoj nabavi
- javna nabava

Odgovor: **DA.**

Komentar: -Na internet stranici Hrvatsko memorijalno-dokumentacijskog centra
Domovinskog rata objavljeni su planovi nabave 2013., 2014. i 2015., te isti
dostupni do 30. lipnja slijedeće godine.

Npr.:

-<http://centardomovinskograta.hr/wp-content/uploads/2013/04/Plan-nabave-2015.pdf>

-<http://centardomovinskograta.hr/wp-content/uploads/2013/04/28-Plan-nabave-financijski-plan-2015-rebalans-V-od-31-12-2015.pdf>

-<http://centardomovinskograta.hr/wp-content/uploads/2013/04/4-Plan-nabave-2016.pdf>

Sadržaj predmeta:

1. *Plan javne nabave za 2015.*
2. *Plan nabave/izvršenje/rebalans za 2015.*
3. *Plan nabave 2016.*

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDGDR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax: +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDIJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: **Obrazloženje pitanje br. 46.**
Do 31. ožujka tijelu nadležnom za sustav javne nabave dostavljeno je
izvješće o javnoj nabavi za prethodnu godinu koje sadrži podatke sukladno
Zakonu o javnoj nabavi
- javna nabava

Odgovor: **DA.**

Sadržaj predmeta:

- 1. Izvješće o javnoj nabavi za 2014. dostavljeno Upravi za sustav javne nabave dana 27.03.2015.***
- 2. Tablica bagatelne nabave 2014.***

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCDR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax. +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: *Obrazloženje pitanje br. 47.
Donesen je akt kojim su uređena pitanja nabave za nabavu roba i usluga
odnosno za nabavu radova na koje se ne primjenjuje Zakon o javnoj nabavi
- javna nabava*

Odgovor: **DA.**

Sadržaj predmeta:

1. *Službena zabilješka br. 1/2013
Klasa: 401-03/13-04/01; ur.br.: 568-05/1-13-01; Datum: 28. veljače 2013*
2. *Procedura stvaranja ugovorenih obaveza
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-03 ; Datum: 23. svibnja 2012.*
3. *Službena zabilješka br. 3/2012
Klasa: 401-03/12-04/04; ur.br.: 568-05/1-12-03; Datum: 15. lipnja 2012.*
4. *Procedura zaprimanja računa
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-02 ; Datum 23. svibnja 2012*
5. *Procedura bagatelne nabave
Klasa: 406-05/15-01/02; Ur.br.: 568-01/15-01; Datum 09. veljače 2015.*

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCDR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax. +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: **Obrazloženje pitanje br. 48.**
Rashodi su evidentirani u glavnoj knjizi na temelju nastanka poslovnih
događaja (obveze) i u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o
plaćanju
- Računovodstvo

Odgovor: **DA.**

Komentar: Rashodi su se priznali na temelju *nastanka poslovnog događaja i u izvještajnom*
razdoblju na koji se odnose *neovisno o plaćanju.*

Sadržaj predmeta:

1. Tablica uz pitanje br. 44.

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

Tablica uz pitanje broj 48.

Ukupan broj dokumenata (ulaznih računa, obračuna) u 2015. godini <u>623</u> . Testiranje se provodi na <u>6</u> dokumenata što je uzorak od 1% dokumenata (najviše 100).					
Redni broj	Broj dokumenta (ulazni račun, obračun)	Vrsta rashoda	Datum dokumenta	Datum knjiženja	Rashodi evidentirani u glavnoj knjizi na temelju nastanka poslovnog događaja DA/NE
1	2	3	4	5	6
1	OTKUP –ugovor 160	43125	02.11.2015.	02.11.2015.	DA
2	HPB 21	32121	01.03.2015.	03.03.2015.	DA
3	MATIĆ 30	32341	05.03.2015.	18.03.2015.	DA
4	ZET 42	32121	01.04.2015.	10.04.2015.	DA
5	T COM 43	323110	31.03.2015.	10.04.2015.	DA
6	ZVONA USLUGE 186	32931	26.11.2015.	01.12.2015.	DA
					100%

Zbroj odgovora DA iz stupca 6 u odnosu na ukupan broj testiranih dokumenata predstavlja osnovu za izračun postotka odgovora DA. Ako je izračunati postotak odgovora DA veći od 98% odgovor u upitniku je DA, ako je 90% i manje – odgovor je NE, a ako je veći od 90% a manji od 98% odgovor u Upitniku je DJELOMIČNO.

Ukupan broj temeljnica je 623.

Približan broj dokumenata cca :

Broj ulaznih računa:
 Broj izlaznih računa
 Putni nalozi:
 Loco:
 Otkupi:
 Plaća:
 Autorski honorari:
 Ugovori o djelu:
 Ugovor HDA
 Prijevoz gotovina:
 itd

Ukupno

Sastavio:
 Iva Barišić dipl. oec

Ravnatelj:
 Doc. dr. sc. Ante Nazor

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCCR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax: +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: **Obrazloženje pitanje br. 49.**
*Narudžbenice su valjano ispunjene na način da se vidi tko je nabavu
inicirao, tko je nabavu odobrio, koja vrsta roba/usluga/radova se nabavlja uz
detaljnu specifikaciju jedinica mjere, količina, jediničnih cijena te ukupnih
cijena*
- Računovodstvo

Odgovor: **DA.**

Komentar: Sukladno propisanim procedurama većina ulaznih dokumenata/računa temelji
se na prethodno dostavljenim ponudama/predračunima te potpisanim
ugovorima.

Sadržaj predmeta:

1. *Procedura zaprimanja računa*
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-02 ; Datum 23. svibnja 2012.
2. *Procedura stvaranja ugovorenih obaveza*
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-03 ; Datum: 23. svibnja 2012.
3. *Službena zabilješka br. 3/2012*
Klasa: 401-03/12-04/04; ur.br.: 568-05/1-12-03; Datum: 15. lipnja 2012.
4. *Službena zabilješka br. 1/2013*
Klasa: 401-03/13-04/01; ur.br.: 568-05/1-13-01; Datum: 28. veljače 2013.
5. *Procedura bagatelne nabave*
Klasa: 406-05/13-01/02; Ur.br.: 568-01/15-01; Datum 09. veljače 2015.
6. *Tablica uz pitanje br. 49.*

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj;
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo;
Iva Barišić dipl. oec.

Tablica – kontrolna lista uz pitanje broj 49.

Ukupan broj narudžbenica u 2015. godini <u>cca 23</u> .			
Testiranje se provodi na <u>2</u> narudžbenica što je uzorak od 1% narudžbenica (najviše 100).			
Redni broj	Broj narudžbenice	Narudžbenica je valjano ispunjena sa svim zadanim elementima iz pitanja DA/NE	Referenca – oznaka gdje se narudžbenica nalazi
1	2	3	4
1	7	DA	Prilog račun Styria URA 119., Odjel općih i fin.knji. poslova, Registr ulaz.rač.I,II
2	16	DA	Prilog račun HFS URA 165., Odjel općih i fin.knji. poslova, Registr ulaz.rač.I,II
3			
4			
5			
		100%	

Zbroj odgovora DA iz stupca 3 u odnosu na ukupan broj testiranih narudžbenica predstavlja osnovu za izračun postotka odgovora DA. Ako je izračunati postotak odgovora DA veći od 98% odgovor u upitniku je DA, ako je 90% i manje – odgovor je NE, a ako je veći od 90% a manji od 98% odgovor u Upitniku je DJELOMIČNO

Sastavio:
Iva Barišić dipl. oec

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCDR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax: +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: **Obrazloženje pitanje br. 50.**

*U potpisanim ugovorima s dobavljačima/pružateljima usluga/izvršiteljima
radova detaljno je utvrđena vrsta robe/usluga/radova koji se nabavljaju
- Računovodstvo*

Odgovor: **DJELOMIČNO.**

Komentar: *-Radi se o izdavačkoj djelatnosti gdje su količine isporuke ispoštovane, no
katkad dolazi do razlike u tehničkim karakteristikama i prekoračenju
vremenskih rokova iz ugovora koje nije moguće predvidjeti u vrijeme izrade
ugovora (broj stranica knjige, novi dokumenti i podaci....)*

*- U predmetu se koristi uzorak od 5% svih ugovora budući da se nekim
ugovorima ne zna unaprijed ukupna vrijednost isti ovisi o količini izvršene
isporuke robe, radova i usluge (Matič-voda za piće, Održavanje fotokopirnih
uređaja, Financijska agencija-e kartica, Zagrebački holding ZET-mjesečni
prijevoz itd....)*

Sadržaj predmeta:

1. *Procedura zaprimanja računa
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-02 ; Datum 23. svibnja 2012.*
2. *Procedura stvaranja ugovorenih obaveza
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-03 ; Datum: 23. svibnja 2012.*
3. *Službena zabilješka br. 3/2012
Klasa: 401-03/12-04/04; ur.br.: 568-05/1-12-03; Datum: 15. lipnja 2012.*
4. *Službena zabilješka br. 1/2013
Klasa: 401-03/13-04/01; ur.br.: 568-05/1-13-01; Datum: 28. veljače 2013.*
5. *Tablica Registra ugovora za 2015.*
6. *Procedura bagatelne nabave
Klasa: 406-05/15-01/02; Ur.br.: 568-01/15-01; Datum 09. veljače 2015.*
7. *Tablica uz pitanje br. 50*

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

Tablica – kontrolna lista uz pitanje broj 50.

Ukupan broj ugovora u 2015. godini iznosi <u>29</u> . Testiranje se provodi na uzorku 5% ugovora, a to je <u>2</u> ugovora. Ukupna vrijednost ugovora u 2015. iznosi <u>0</u> kn. Testiranje se provodi i na 5% ukupne vrijednosti ugovora, a to je <u>0</u> kn.				
Redni broj	Broj ugovora	Iznos	U ugovoru je utvrđena vrsta robe/usluge/radova koji se nabavljaju DA/NE	Referenca – oznaka gdje se ugovor nalazi (evidencija ugovora)
1	2	3	4	5
1	AH 145	NETO IZNOS 1.000,00	DA	Registar ugovora 2015., Odjel općih rač.fin. poslova.
2	UOD 135	NETO IZNOS 380,00	DA	Registar ugovora 2015., Odjel općih rač.fin. poslova.
3	KP HRV FIL INSTITUT 152	3.500,00	DA	Registar ugovora 2015., Odjel općih rač.fin. poslova.
		Ukupno:	Σ DA	

Zbroj odgovora DA iz stupca 4 u odnosu na ukupan broj ili vrijednost testiranih ugovora predstavlja osnovu za izračun postotka odgovora DA. Ako je izračunati postotak odgovora DA veći od 98% odgovor u upitniku je DA, ako je 90% i manje – odgovor je NE, a ako je veći od 90% a manji od 98% odgovor u Upitniku je DJELOMIČNO

Ukupan broj ugovora iz Registra ugovora je **29 (163-134¹)**.

Sastavio:
Iva Barišić dipl. oec

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

¹ Ugovori u 2015., počinju s rednim brojem 134-163.

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCDR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax. +385 1 48 28 268/221

Žr račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB. 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: Obrazloženje pitanje br. 51.

Iz primke, otpremnice i druge odgovarajućeg dokumenta potpisanog od skladištara ili druge osobe zadužene za zaprimanje robe i dobavljača vidljivo je da je prilikom preuzimanja robe utvrđena količina, stanje i kvaliteta zaprimljene robe
- Računovodstvo

Odgovor: DA.

Komentar: U proceduri zaprimanja računa osoba koja je zadužena za zaprimanje robe/knjiga utvrđuje količinu, stanje i kvalitetu zaprimljene robe te svojim potpisom jamči (polje kontrolirao-žig) da su porođene sve potrebne kontrole.

Sadržaj predmeta:

1. *Procedura zaprimanja računa*
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-02 ; Datum 23. svibnja 2012.
2. *Procedura stvaranja ugovorenih obaveza*
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-03 ; Datum: 23. svibnja 2012.
3. *Službena zabilješka br. 3/2012*
Klasa: 401-03/12-04/04; ur.br.: 568-05/1-12-03; Datum: 15. lipnja 2012.
4. *Službena zabilješka br. 1/2013*
Klasa: 401-03/13-04/01; ur.br.: 568-05/1-13-01; Datum: 28. veljače 2013.
5. *Žig*
6. *Procedura bagatelne nabave*
Klasa: 406-05/15-01/02; Ur.br.: 568-01/15-01; Datum 09. veljače 2015.
7. *Tablica uz pitanje br. 51.*

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

Tablica – kontrolna lista uz pitanje broj 51.

Ukupan broj primki, otpremnica ili drugih odgovarajućih dokumenata u 2015. godini <u>cca 100</u> . Testiranje se provodi na uzorku od 5% primki, otpremnica ili drugih odgovarajućih dokumenata, a to je <u>5</u> .			
Redni broj	Broj primke, otpremnice ili drugog odgovarajućeg dokumenta	Na primci, otpremnici ili drugom odgovarajućem dokumentu potpisom je potvrđeno da je prilikom preuzimanja robe utvrđena količina, stanje i kvaliteta zaprimljene robe	Referenca – oznaka gdje se primka, otpremnica ili drugi odgovarajući dokument nalazi
1	2	3	4
1	Ura 116 Intergrafika	DA	Registrator ulaznih računa 2015 I,II, Odjel općih i rač.fin.poslova
2	Ura 152 Strogo	DA	Registrator ulaznih računa 2015 I,II,...Odjel općih i rač.fin.poslova
3	Ura 164 Matić	DA	Registrator ulaznih računa 2015 I,II,...Odjel općih i rač fin poslova
4	Ura 204 Matić	DA	Registrator ulaznih računa 2015 I,II,...Odjel općih i rač fin poslova
5	Ura 205 Emba	DA	Registrator ulaznih računa 2015 I,II,. Odjel općih i rač fin.poslova
		100%	

Zbroj odgovora DA iz stupca 3 u odnosu na ukupan broj testiranih dokumenata predstavlja osnovu za izračun postotka odgovora DA. Ako je izračunati postotak odgovora DA veći od 98% odgovor u upitniku je DA, ako je 90% i manje – odgovor je NE, a ako je veći od 90% a manji od 98% odgovor u Upitniku je DJELOMIČNO

Sastavio: Iva Barišić dipl. oec

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCDR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax: +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: **Obrazloženje pitanje br. 52.**
*Postoji izvještaj o obavljenoj usluzi, odnosno druga vrsta pisanog odobrenja
ili dokumentacije kojom se potvrđuje izvršenje usluge*
- Računovodstvo

Odgovor: **DA.**

Komentar: *U proceduri zaprimanja računa osoba koja je zadužena za provedbu ugovora
svojim potpisom potvrđuje (polje kontrolirao-žig) da je usluga izvršena.*

Sadržaj predmeta:

1. *Procedura zaprimanja računa*
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-02 ; Datum 23. svibnja 2012.
2. *Procedura stvaranja ugovorenih obaveza*
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-03 ; Datum: 23. svibnja 2012.
3. *Službena zabilješka br. 3/2012*
Klasa: 401-03/12-04/04; ur.br.: 568-05/1-12-03; Datum: 15. lipnja 2012.
4. *Službena zabilješka br. 1/2013*
Klasa: 401-03/13-04/01; ur.br.: 568-05/1-13-01; Datum: 28. veljače 2013.
5. *Žig*
6. *Procedura bagatelne nabave*
Klasa: 406-05/15-01/02; Ur.br.: 568-01/15-01; Datum 09. veljače 2015.
7. *Tablica uz pitanje br. 52.*

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

Tablica – kontrolna lista uz pitanje 52.

Ukupan broj primljenih računa za usluge u 2015. godini <u>cca 100</u>. Testiranje se provodi na uzorku od 1% primljenih računa za usluge, a to je <u>5</u> računa. Ako je 1% ukupno računa za usluge više od 100, testiranje se provodi na uzorku od 100 računa.			
Redni broj	Broj računa za primljene usluge	Za račun postoji izvještaj o obavljenoj usluzi ili druga vrsta pisanog odobrenja kojim je potvrđeno izvršenje usluge DA/NE	Referenca – oznaka gdje se račun nalazi
1	2	3	4
1	Ura 171 ZG Holding	DA	Registratork ulaznih računa 2015 I,II,...Odjel općih i rač.fin.poslova
2	Ura 172 HPB	DA	Registratork ulaznih računa 2015 I,II,...Odjel općih i rač.fin.poslova
3	Ura 178 Fina	DA	Registratork ulaznih računa 2015 I,II,...Odjel općih i rač.fin.poslova
4	Ura 191 Studentski centar	DA	Registratork ulaznih računa 2015 I,II,...Odjel općih i rač.fin.poslova
5	Ura 199 Hrvatski telekom	DA	Registratork ulaznih računa 2015 I,II,...Odjel općih i rač.fin.poslova
		100%	

Zbroj odgovora DA iz stupca 3 u odnosu na ukupan broj testiranih dokumenata predstavlja osnovu za izračun postotka odgovora DA. Ako je izračunati postotak odgovora DA veći od 98% odgovor u upitniku je DA, ako je 90% i manje – odgovor je NE, a ako je veći od 90% a manji od 98% odgovor u Upitniku je DJELOMIČNO

Sastavio:
Iva Barišić dipl. oec

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCDR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax. +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: **Obrazloženje pitanje br. 54.**
***Na zaprimljenim računima navedeni su svi elementi računa u skladu sa
zakonskim i podzakonskim propisima
- Računovodstvo***

Odgovor: **DA.**

Komentar: **U proceduri zaprimanja računa osoba koja je zadužena za provjeru elemenata
računa sa zakonskim i podzakonskim propisima svojim potpisom potvrđuje
(polje likvidirao-žig) da je kontrola izvršena.**

Sadržaj predmeta:

1. ***Procedura zaprimanja računa***
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-02 ; Datum: 23. svibnja 2012.
2. ***Procedura stvaranja ugovorenih obaveza***
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-03 ; Datum: 23. svibnja 2012.
3. ***Procedura zaprimanja obračuna PNaloga***
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-01 ; Datum: 23. svibnja 2012.
4. ***Službena zabilješka br. 3***
Klasa: 401-03/12-04/04; Ur.br.:568-05/1-12-03 ; Datum: 15. lipnja 2012.
5. ***Službena zabilješka br. 1***
Klasa: 401-03/13-04/01; Ur.br.:568-05/1-13-01; Datum: 28. veljače 2013.
6. ***Žlg***
7. ***Procedura bagatelne nabave***
Klasa: 406-05/15-01/02; Ur.br.: 568-01/15-01; Datum 09. veljače 2015.
8. ***Tablica uz pitanje br. 54-59.***

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

Tablica – kontrolna lista uz pitanja 54. – 59.

Za potrebe testiranja pitanja od 54. do 59. može se popuniti jedinstvena kontrolna lista

Ukupan broj zaprimljenih računa (iz knjige ulaznih računa) u 2015. iznosi <u>216</u> Testiranje se provodi na uzorku od 1% zaprimljenih računa, a to je <u>3</u> računa. Ako je 1% ukupno zaprimljenih računa više od 100, testiranje se provodi na 100 računa.								
Redni broj	Broj računa	Naziv dobavljača	Pitanje broj 54	Pitanje broj 55	Pitanje broj 56	Pitanje broj 57	Pitanje broj 58	Pitanje broj 59
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	URA br. 186	Fina	DA	DA	DA	DA	DA	DA
2	URA br. 149	HPB	DA	DA	DA	DA	DA	DA
3	URA br. 155	Matić	DA	DA	DA	DA	DA	DA
			100%	100%	100%	100%	100%	100%

Zbroj odgovora DA iz stupaca 4 - 9 u odnosu na ukupan broj testiranih dokumenata predstavlja osnovu za izračun postotka odgovora DA. Ako je izračunati postotak odgovora DA veći od 98% odgovor u upitniku je DA, ako je 90% i manje – odgovor je NE, a ako je veći od 90% a manji od 98% odgovor u Upitniku je DJELOMIČNO

Sastavio:

Iva Barišić dipl.oec

Ravnatelj:

Doc.dr.sc.Arte Nazor

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCDR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax: +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: Obrazloženje pitanje br. 55.
Zaprimljeni računi sadrže referencu na broj narudžbenice/ugovora temeljem kojeg su roba/usluge/radovi isporučeni
- Računovodstvo

Odgovor: N/P Nije primjenjivo.

Komentar: Obzirom na Uputu Ministarstva financija državna riznica veza:
Klasa: 400-06/13-01/90; Ur. br. 513-05-02/13-1; Datum: 18. veljače 2013.
„Zbog svega navedenoga se pri davanju odgovora testiraju računi izdani temeljem postupaka javne nabave. Dakle, referenca na ugovor na računu izričito je potrebna za ugovore sklopljene u postupcima javne nabave.“
Ovo pitanje nije primjenjivo jer nismo imali postupaka javne nabave (samo bagatelna nabava).

Ipak, postupak navođenja broja ugovora/narudžbenice na račun jamči svrhovito i namjensko korištenje sredstava. Mi inzistiramo na tome da dobavljači upisuju na račune broj narudžbenice/ugovora iako nisu izdani temeljem postupka javne nabave.

Međutim, dobavljači se pozivaju na činjenicu da nisu obveznici Fiskalne odgovornosti te da nemaju obvezu navoditi br. narudžbenice/ugovora na računu. Stoga se broj narudžbenice/ugovora u pojedinim situacijama upisuje na računu.

U proceduri zaprimanja računa osoba koja je zadužena za nabavu robe/usluga/radova svojim potpisom potvrđuje (polje kontrolirao-žig) da su sve potrebne kontrole količine/kvalitete/stanja isporučenih roba/usluga/radova izvršene. Također ista osoba svojim potpisom potvrđuje postojanje (polje br. ugovora/narudžbenice) broja narudžbenice/ugovora/ponude/predračuna na računu.

Osoba u financijama svojim potpisom potvrđuje (polje likvidirao-žig) da račun sadrži sve potrebne elemente sukladno Zakonu o PDV-u/Fiskalizaciji i Fiskalnoj odgovornosti te svojim potpisom potvrđuje da je nabava izvršena u skladu s financijskim planom i planom nabave.

Gotovinski računi (poštarina, sitne nabave...) ne sadrže reference na ugovor/narudžbenicu budući da ista nije potrebna, definirano procedurom i službenom zabilješkom.

Sadržaj predmeta:

1. *Procedura zaprimanja računa*
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-02 ; Datum: 23. svibnja 2012.
2. *Procedura stvaranja ugovorenih obaveza*
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-03 ; Datum: 23. svibnja 2012.
3. *Procedura zaprimanja obračuna PNa loga*
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-01 ; Datum: 23. svibnja 2012.
4. *Službena zabilješka br. 3*
Klasa: 401-03/12-04/04; Ur.br.:568-05/1-12-03 ; Datum: 15. lipnja 2012.
5. *Službena zabilješka br. 1*
Klasa: 401-03/13-04/01; Ur.br.:568-05/1-13-01; Datum: 28. veljače 2013.
6. *Žig*
7. *Procedura bagatelne nabave*
Klasa: 406-05/15-01/02; Ur.br.: 568-01/15-01; Datum 09. veljače 2015.
8. *Tablica uz pitanje br. 54-59.*

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

Tablica – kontrolna lista uz pitanja 54. – 59.

Za potrebe testiranja pitanja od 54. do 59. može se popuniti jedinstvena kontrolna lista

Ukupan broj zaprimljenih računa (iz knjige ulaznih računa) u 2015. iznosi <u>216</u> . Testiranje se provodi na uzorku od 1% zaprimljenih računa, a to je <u>3</u> računa. Ako je 1% ukupno zaprimljenih računa više od 100, testiranje se provodi na 100 računa.								
Redni broj	Broj računa	Naziv dobavljača	Pitanje broj 54	Pitanje broj 55	Pitanje broj 56	Pitanje broj 57	Pitanje broj 58	Pitanje broj 59
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	URA br. 136	Fina	DA	DA	DA	DA	DA	DA
2	URA br.149	HPB	DA	DA	DA	DA	DA	DA
3	URA br.155	Matić	DA	DA	DA	DA	DA	DA
			100%	100%	100%	100%	100%	100%

Zbroj odgovora DA iz stupaca 4 - 9 u odnosu na ukupan broj testiranih dokumenata predstavlja osnovu za izračun postotka odgovora DA. Ako je izračunati postotak odgovora DA veći od 98% odgovor u upitniku je DA, ako je 90% i manje – odgovor je NE, a ako je veći od 90% a manji od 98% odgovor u Upitniku je DJELOMIČNO

Sastavio:

Iva Barišić ~~dipl.pec~~

Ravnatelj:

~~Doc.pec~~ Ante Nazor

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCDR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax: +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL: 055, GLAVA: 35 RKP: 40623

SWIFT: HPBZHR2X, IBAN: HR9223900011100322371

Predmet: **Obrazloženje pitanje br. 56.**
Računi sadrže detaljnu specifikaciju roba/usluga/radova koje odgovaraju
opisu i specifikaciji roba/usluga/radova definiranih narudžbenicom odnosno
ugovorom
- Računovodstvo

Odgovor: **DA.**

Komentar: ***U proceduri zaprimanja računa osoba koja je zadužena za nabavu robe/usluga***
/radova svojim potpisom potvrđuje (polje kontrolirao-žig) da je izvršio
usporedbu specifikacije roba/usluga/radova navedene na zaprimljenom računu
sa specifikacijom roba/usluga/radova iz ugovora/narudžbenice.

Sadržaj predmeta:

- 1. Procedura zaprimanja računa**
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.: 568-05/1-12-02 ; Datum: 23. svibnja 2012.
- 2. Procedura stvaranja ugovorenih obaveza**
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.: 568-05/1-12-03 ; Datum: 23. svibnja 2012.
- 3. Procedura zaprimanja obračuna P Naloga**
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.: 568-05/1-12-01 ; Datum: 23. svibnja 2012.
- 4. Službena zabilješka br. 3**
Klasa: 401-03/12-04/04; Ur.br.: 568-05/1-12-03 ; Datum: 15. lipnja 2012.
- 5. Službena zabilješka br. 1**
Klasa: 401-03/13-04/01; Ur.br.: 568-05/1-13-01; Datum: 28. veljače 2013.
- 6. Žig**
- 7. Procedura bogatelne nabave**
Klasa: 406-05/15-01/02; Ur.br.: 568-01/15-01; Datum 09. veljače 2015.
- 8. Tablica uz pitanje br. 54-59.**

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

Tablica – kontrolna lista uz pitanja 54. – 59.

Za potrebe testiranja pitanja od 54. do 59, može se popuniti jedinstvena kontrolna lista

Ukupan broj zaprimljenih računa (iz knjige ulaznih računa) u 2015. iznosi <u>216</u> . Testiranje se provodi na uzorku od 1% zaprimljenih računa, a to je <u>3</u> računa. Ako je 1% ukupno zaprimljenih računa više od 100, testiranje se provodi na 100 računa.								
Redni broj	Broj računa	Naziv dobavljača	Pitanje broj 54	Pitanje broj 55	Pitanje broj 56	Pitanje broj 57	Pitanje broj 58	Pitanje broj 59
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	URA br. 136	Fina	DA	DA	DA	DA	DA	DA
2	URA br. 149	HPB	DA	DA	DA	DA	DA	DA
3	URA br. 155	Matić	DA	DA	DA	DA	DA	DA
			100%	100%	100%	100%	100%	100%

Zbroj odgovora DA iz stupaca 4-9 u odnosu na ukupan broj testiranih dokumenata predstavlja osnovu za izračun postotka odgovora DA. Ako je izračunati postotak odgovora DA veći od 98% odgovor u upitniku je DA, ako je 90% i manje – odgovor je NE, a ako je veći od 90% a manji od 98% odgovor u Upitniku je DJELOMIČNO

Sastavio:

Baršić dipl.oec

Ravnatelj:

Doc.dr.sc.Anto Nazor

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCDR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax. +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: **Obrazloženje pitanje br. 57.**
Za svaki račun obavljena je matematička kontrola ispravnosti iznosa koji je zaračunan što je naznačeno na računu
- Računovodstvo

Odgovor: **DA.**

Komentar: U *proceduri zaprimanja računa* voditelj računovodstva svojim potpisom potvrđuje (*polje likvidirao-žig*) da je za svaki račun obavljena matematička kontrola ispravnosti iznosa koji je zaračunan.

Sadržaj predmeta:

1. *Procedura zaprimanja računa*
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-02 ; Datum: 23. svibnja 2012.
2. *Procedura stvaranja ugovorenih obaveza*
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-03 ; Datum: 23. svibnja 2012.
3. *Procedura zaprimanja obračuna PNaloga*
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-01 ; Datum: 23. svibnja 2012.
4. *Službena zabilješka br. 3*
Klasa: 401-03/12-04/04; Ur.br.:568-05/1-12-03 ; Datum: 15. lipnja 2012.
5. *Službena zabilješka br. 1*
Klasa: 401-03/13-04/01; Ur.br.:568-05/1-13-01; Datum: 28. veljače 2013.
6. *Žig*
7. *Procedura bagatelne nabave*
Klasa: 406-05/15-01/02; Ur.br.: 568-01/15-01; Datum 09. veljače 2015.
8. *Tablica uz pitanje br. 54-59.*

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

Tablica – kontrolna lista uz pitanja 54. – 59.

Za potrebe testiranja pitanja od 54. do 59. može se popuniti jedinstvena kontrolna lista

Ukupan broj zaprimljenih računa (iz knjige ulaznih računa) u 2015. iznosi <u>216</u> .								
Testiranje se provodi na uzorku od 1% zaprimljenih računa, a to je <u>3</u> računa.								
Ako je 1% ukupno zaprimljenih računa više od 100, testiranje se provodi na 100 računa.								
Redni broj	Broj računa	Naziv dobavljača	Pitanje broj 54	Pitanje broj 55	Pitanje broj 56	Pitanje broj 57	Pitanje broj 58	Pitanje broj 59
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	URA br. 136	Fina	DA	DA	DA	DA	DA	DA
2	URA br.149	HPB	DA	DA	DA	DA	DA	DA
3	URA br.155	Matić	DA	DA	DA	DA	DA	DA
			100%	100%	100%	100%	100%	100%

Zbroj odgovora DA iz stupaca 4 - 9 u odnosu na ukupan broj testiranih dokumenata predstavlja osnovu za izračun postotka odgovora DA. Ako je izračunati postotak odgovora DA veći od 98% odgovor u upitniku je DA, ako je 90% i manje – odgovor je NE, a ako je veći od 90% a manji od 98% odgovor u Upitniku je DJELOMIČNO

Sastavio:

Iva Barišić dipl.oec

[REDACTED]

Ravnatelj:

Doc.dr.sc.Ante Nazor

[REDACTED]

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCCR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax: +385 1 48 24 268/221

Žr. račun HPB 23900011100322371

MB: 1909392, OIB: 57527861125, RAZDJELOV. GLAVA: 35 RKP: 40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: **Obrazloženje pitanje br. 58.**
*Provjereno je postojanje potpisa, žiga ili druge oznake kojom se može
potvrditi da je račun odobren za plaćanje*
- Računovodstvo

Odgovor: **DA.**

Komentar: U proceduri zaprimanja računa ravnatelj svojim potpisom
potvrđuje/odobrava (potje odobro-žig) plaćanje računa.

Sadržaj predmeta:

1. *Procedura zaprimanja računa*
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.: 568-05/1-12-02 ; Datum: 23. svibnja 2012.
2. *Procedura stvaranja ugovorenih obaveza*
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.: 568-05/1-12-03 ; Datum: 23. svibnja 2012.
3. *Procedura zaprimanja obračuna PNačela*
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.: 568-05/1-12-01 ; Datum: 23. svibnja 2012.
4. *Službena zabilješka br. 3*
Klasa: 401-03/12-04/04; Ur.br.: 568-05/1-12-03 ; Datum: 15. lipnja 2012.
5. *Službena zabilješka br. 1*
Klasa: 401-03/13-04/01; Ur.br.: 568-05/1-13-01; Datum: 28. veljače 2013.
6. *Žig*
7. *Procedura bagatelne nabave*
Klasa: 406-05/15-01/02; Ur.br.: 568-01/15-01; Datum 09. veljače 2015.
8. *Tablica uz pitanje br. 54-59.*

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

...

...

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

Tablica – kontrolna lista uz pitanja 54. – 59.

Za potrebe testiranja pitanja od 54. do 59. može se popuniti jedinstvena kontrolna lista

Ukupan broj zaprimljenih računa (iz knjige ulaznih računa) u 2015. iznosi <u>216</u> .								
Testiranje se provodi na uzorku od 1% zaprimljenih računa, a to je <u>3</u> računa.								
Ako je 1% ukupno zaprimljenih računa više od 100, testiranje se provodi na 100 računa.								
Redni broj	Broj računa	Naziv dobavljača	Pitanje broj 54	Pitanje broj 55	Pitanje broj 56	Pitanje broj 57	Pitanje broj 58	Pitanje broj 59
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	URA br. 136	Fina	DA	DA	DA	DA	DA	DA
2	URA br. 149	HPB	DA	DA	DA	DA	DA	DA
3	URA br. 155	Matić	DA	DA	DA	DA	DA	DA
			100%	100%	100%	100%	100%	100%

Zbroj odgovora DA iz stupaca 4 - 9 u odnosu na ukupan broj testiranih dokumenata predstavlja osnovu za izračun postotka odgovora DA. Ako je izračunati postotak odgovora DA veći od 98% odgovor u upitniku je DA, ako je 90% i manje – odgovor je NE, a ako je veći od 90% a manji od 98% odgovor u upitniku je DJELOMIČNO

Sastavio:

Ravnatelj:

Iva Barišić dipl.oec.

Doc.dr.sc. Ante Nazor

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax. +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: *Obrazloženje pitanje br. 59.
Provjerom suštine računa i dokumentacije obavljenih usluga, radova
odnosno nabave robe računi se u glavnoj knjizi evidentiraju po
proračunskim klasifikacijama
- Računovodstvo*

Odgovor: **DJELOMIČNO.**

Komentar: *U proceduri zaprimanja računa voditelj računovodstva nakon ovjere
(polje odobrio-žig) ravnatelja vrši plaćanje računa i dodjeljuje računu
slijedeće oznake (polja: program, izvor financiranja, konto-žig i broj URE):*

- Broj ulaznog računa/broj URE
- Ekonomsku klasifikaciju/konto
- Naziv programa
- Izvor financiranja

Praćenje sredstava po izvorima financiranja i programima omogućeno je putem evidencije *excel¹ tablica*.

Detaljno praćenje projekata po izvorima financiranja/programima i dalje je omogućeno putem evidencije *excel tablica*.

Svi potrebni izvještaji koji se odnose na financijski plan i njegovo izvršenje te rebalans kao i plan nabave riješeni su kroz *excel*.

Sadržaj predmeta:

1. *Procedura zaprimanja računa
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-02 ; Datum: 23. svibnja 2012.*
2. *Procedura stvaranja ugovorenih obaveza
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-03 ; Datum: 23. svibnja 2012.*
3. *Procedura zaprimanja obračuna PNaloga
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.:568-05/1-12-01 ; Datum: 23. svibnja 2012.*
4. *Službena zabilješka br. 3
Klasa: 401-03/12-04/04; Ur.br.:568-05/1-12-03 ; Datum: 15. lipnja 2012.*
5. *Službena zabilješka br. 1
Klasa: 401-03/13-04/01; Ur.br.:568-05/1-13-01; Datum: 28. veljače 2013.*

¹ Raščlanjivanje osnovnih računa iz Računskog plana na analitičke račune i podanalitičke račune nije izvršeno.

6. *Žig*

7. *Procedura bagatelne nabave*

Klasa: 406-05/15-01/02; Ur.br.: 568-01/15-01; Datum 09. veljače 2015.

8. *Tablica uz pitanje br. 54-59.*

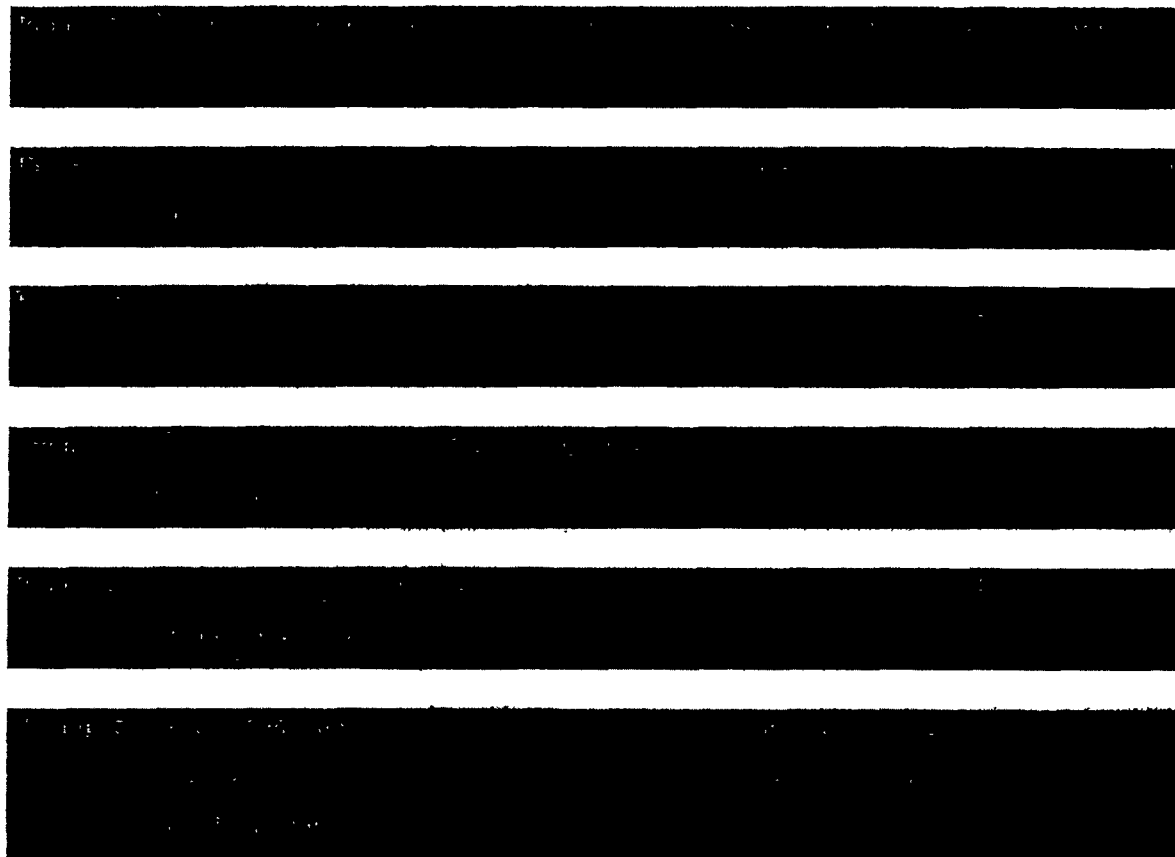
Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:

Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:

Iva Barišić dipl. oec.



Tablica – kontrolna lista uz pitanja 54. – 59.

Za potrebe testiranja pitanja od 54. do 59. može se popuniti jedinstvena kontrolna lista

Ukupan broj zaprimljenih računa (iz knjige ulaznih računa) u 2015. iznosi <u>216</u> .								
Testiranje se provodi na uzorku od 1% zaprimljenih računa, a to je <u>3</u> računa.								
Ako je 1% ukupno zaprimljenih računa više od 100, testiranje se provodi na 100 računa.								
Redni broj	Broj računa	Naziv dobavljača	Pitanje broj 54	Pitanje broj 55	Pitanje broj 56	Pitanje broj 57	Pitanje broj 58	Pitanje broj 59
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	URA br. 136	Fina	DA	DA	DA	DA	DA	DA
2	URA br. 149	HPB	DA	DA	DA	DA	DA	DA
3	URA br. 155	Matić	DA	DA	DA	DA	DA	DA
			100%	100%	100%	100%	100%	100%

Zbroj odgovora DA iz stupaca 4 - 9 u odnosu na ukupan broj testiranih dokumenata predstavlja osnovu za izračun postotka odgovora DA. Ako je izračunati postotak odgovora DA veći od 98% odgovor u upitniku je DA, ako je 90% i manje – odgovor je NE, a ako je veći od 90% a manji od 98% odgovor u Upitniku je DJELOMIČNO

Sastavio:

Ivo Barišić dipl.oec

Ravnatelj:

Doc.dr.sc.Ante Nazor

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (u dalje: HMDODR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax: +385 1 48 28 268/221

Žr. račun HPB 23900011100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJELOVSKI AKA: 35 RKP: 40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR922390011100322371

Predmet: Obrazloženje pitanje br. 60.
*Prilohi su evidentirani u glavnoj knjizi u trenutku u kojem su postali
raspoloživi i mjerljivi*
Računovodstvo

Odgovor: DA.

Sadržaj osudine:

1. Tablica uz pitanje br. 60

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

Tablica-kontrolna lista uz pitanje 60.

Ukupan broj uplata koje se bile u 2015. iznosi <u>3.185.346,98</u> . Testiranje se provodi na uzorku od 1% uplata, a to je <u>31.853,47</u> . Ako je 1% ukupno uplata više od 100, testiranje se provodi na uzorku od 100 uplata.						
Redni broj	Broj izvoda	Vrsta prihoda	Datum uplate	Datum knjiženja	Prihodi evidentirani u glavnoj knjizi na temelju novčanog tijeka DA/NE	Referenca – oznaka gdje se dokument nalazi
1	2	3	4	5	6	7
1	IZV BR. 33, 64, 108, 150	Kamata na depozit	<i>Tromjesečno.</i>	<i>Tromjesečno</i>	DA	Registrator izvoda 2015., I, II
2	NPR IZV 12, 15, 29, 44 T-BL 30 03 2015	Vlastiti prihodi IFA	<i>Temeljem uplati/izvodu</i>	<i>Temeljem uplati/izvodu</i>	DA	Registrator izvoda 2015. I, II
3	NPR. IZV 2, 14, 24, 37, 82, 98. ITD	Doznake iz proračuna - Plaće	<i>mjesečno</i>	<i>Temeljem uplati/izvodu</i>	DA	Registrator izvoda 2015. I, II
					100%	

Zbroj odgovora DA iz stupca 6 u odnosu na ukupan broj testiranih dokumenata predstavlja osnovu za izračun postotka odgovora DA. Ako je izračunati postotak odgovora DA veći od 98% odgovor u upitniku je DA, ako je 90% i manje – odgovor je NE, a ako je veći od 90% a manji od 98% odgovor u Upitniku je DJELOMIČNO.

Sastavio:
Iva Barišić dipl. oec

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCDR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax: +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: **Obrazloženje pitanje br. 61.**
Za donacije nefinancijske imovine u glavnoj knjizi evidentirani su prihodi i rashodi prema procijenjenoj vrijednosti imovine, a međusobni prijenos nefinancijske imovine proračuna i proračunskih korisnika evidentiran je preko promjena u obujmu imovine
- Računovodstvo

Odgovor: **DA.**

Sadržaj predmeta:

1. ***Zapisnik sa sastanka povjerenstva za procjenu stručne literature Hrvatskog memorijalno dokumentacijskog centra domovinskog rata***
Klasa: 032-04/15-01/03; Ur.broj.:568-04/1-15-02; Datum: 31. 12. 2015.

Odluka o imenovanju povjerenstva za procjenu stručne literature Hrvatskog memorijalno dokumentacijskog centra domovinskog rata za 2015.g.

Klasa: 032-04/15-01/03; Ur.broj.:568-01-15-01; datum:28.12.2015.

Temeljnica T- 604

2. ***Tablica uz pitanje br. 61.***

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

Tablica – kontrolna lista uz pitanje broj 61.

Ukupan broj primljenih donacija nefinancijske imovine u 2015. godini iznosi <u>1</u> . Testiranje se provodi na uzorku od 5% donacija, a to je <u>1</u> donacija. Ukupna vrijednost primljenih donacija nefinancijske imovine u 2015. <u>6.802,00</u> kn. Testiranje se provodi i na 5% ukupne vrijednosti ugovora, a to je <u>6.802,00</u> kn.					
Redni broj	Broj ugovora o donaciji, odluke ili drugog odgovarajućeg dokumenta	Iznos	Dane i primljene donacije: prijenosi unutar proračuna skupina 915 DA/NE	Dane i primljene donacije nefinancijske imovine ispravno je evidentirana DA/NE	Broj temeljnica
1	2	3	4	5	6
1	Odluka, Zapisnik	6.802,00		DA	T-604, Registrator temeljnica, Prilog Zapisnik, Odluka, Specifikacija knjiga
			Σ DA	100%	

Zbroj odgovora DA iz stupca 4 i 5 u odnosu na ukupan broj testiranih donacija predstavlja osnovu za izračun postotka odgovora DA. Ako je izračunati postotak odgovora DA veći od 98% odgovor u upitniku je DA, ako je 90% i manje – odgovor je NE, a ako je veći od 90% a manji od 98% odgovor u Upitniku je DJELOMIČNO.

Sastavio:
Iva Barišić dipl. oec

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCCR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax: +385 1 48 28 268/221

Žr. račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL: 055 GLAVA: 35 RKP: 40623

SWIFT: HPBZHR2X, IBAN: HR9223900011100322371

Predmet: Obrazloženje pitanje br. 62.
Povjerenstva za popis imovine osnovao je čelnik proračuna/proračunskog korisnika. Odredilo je datum obavljanja popisa, rokove obavljanja popisa i dostavljanje izvještaja s priloženim popisnim listama
- Računovodstvo

Odgovor: DA.

Sadržaj predmeta:

1. *Odluka o godišnjem popisu imovine i obaveza*
Klasa: 406-08/15-01/02; Ur. broj: 568-04/06-15-01; Datum: 03.12.2015.
2. *Upute za provedbu popisa imovine i obaveza*
Klasa: 406-08/15-01/02; Ur. broj: 568-04/06-15-02; Datum: 03.12.2015.

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCDR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax: +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: Obrazloženje pitanje br. 63.
*Povjerenstvo za popis obavilo je popis cjelokupne imovine i obaveza, sastavilo
izvještaj na temelju popisnih lista i predalo ga čelniku
- Računovodstvo*

Odgovor: DA.

Sadržaj predmeta:

1. *Izvještaj o obavljenom popisu,
Klasa:406-08/16-01/01; Ur. br.: 568-02-16-01; Datum: 20.01.2016.*
2. *Popisna lista na dan 31.12.2015.*

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCDR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax: +385 1 48 28 268/221

Žr. račun: HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL: 055 GLAVA: 35 RKP: 40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: **Obrazloženje pitanje br. 64.**

***Poslovne knjige i računovodstvene isprave čuvaju se sukladno rokovima
utvrđenim Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu
- Računovodstvo***

Odgovor: **DA.**

Sadržaj predmeta:

1. Pravilnik o čuvanju arhivske građe

Klasa: 003-05/12-01/01; Ur.br.: 568-01-12-01 ; Datum 05. lipnja 2012.

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCCR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax: +385 1 48 28 268/221

Žr račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: Obrazloženje pitanje br. 65.
Uspostavljene računovodstvene evidencije omogućile su praćenje korištenje sredstava po izvorima financiranja i programima (projektima/aktivnostima) - Računovodstvo

Odgovor: **DJELOMIČNO.**

Komentar: Praćenje sredstava po izvorima financiranja i programima omogućeno je putem evidencije *excel¹ tablica*.

Detaljno praćenje projekata po izvorima financiranja/programima i dalje je omogućeno putem evidencije *excel tablica*.

Svi potrebni izvještaji koji se odnose na financijski plan i njegovo izvršenje te rebalans kao i plan nabave riješeni su kroz *excel*.

Sadržaj predmeta:

1. *Tablica stanje novca na dan 31.12.2015.*
2. *Taplica plan, izvršenje, novac 31.12.2015.*
3. *Program dokumenti Knjiga 17*
4. *Izvor financiranja Zaštitno snimanje arhivskog gradiva*

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

¹ Raščlanjivanje osnovnih računa iz Računskog plana na analitičke račune i podanalitičke račune nije izvršena.

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCDR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax: +385 1 48 28 268/221

Žr.račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAČUNAR: 055 GLAVA: 35 RKP: 40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

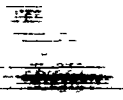
Predmet: *Obrazloženje pitanje br. 66.
Uspostavljena je evidencija svih ugovora
- Računovodstvo*

Odgovor: *DA.*

Sadržaj predmeta:

- 1. Službena zabilješka br. 1/2013
Klasa: 401-03/13-04/01; ur.br.: 568-05/1-13-01; Datum: 28. veljače 2013*
- 2. Procedura stvaranja ugovorenih obaveza
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.: 568-05/1-12-03 ; Datum: 23. svibnja 2012.*
- 3. Službena zabilješka br. 3/2012
Klasa: 401-03/12-04/04; ur.br.: 568-05/1-12-03; Datum: 15. lipnja 2012.*
- 4. Procedura zaprimanja računa
Klasa: 470-03/12-01/03; Ur.br.: 568-05/1-12-02 ; Datum 23. svibnja 2012*
- 5. Procedura bagatelne nabave
Klasa: 406-03/15-01/02; Ur.br.: 568-01/15-01; Datum 09. veljače 2015.*
- 6. Registar ugovora*

Datum, 17.02.2016.



Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCDR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax. +385 1 48 28 268/221

Žr. račun HPB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJEL:055 GLAVA:35 RKP:40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: *Obrazloženje pitanje br. 67.
Vodi se analitička evidencija dugotrajne, nefinancijske imovine i uskladena
je s glavnom knjigom
- Računovodstvo*

Odgovor: *DA.*

Komentar: *Vodi se analitička evidencija dugotrajne nefinancijske imovine, usklada
analitike i sintetike vrši se po potrebi, prilikom polugodišnjih i godišnjig
obračuna.*

Sadržaj predmeta:

- 1. Tablica-Usklada OS GK i analitika 31.12.2015. I dio*
- 2. Tablica-Usklada OS GK i analitika 31.12.2015. II dio*
- 3. Tablica-Usklada imovine 0/911*

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

**HRVATSKI MEMORIJALNO-DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA (dalje: HMDCDR)**

10000 Zagreb, Marulićev trg 21

Tel/fax: +385 1 48 28 268/221

Žr. račun HRB 2390001-1100322371

MB: 1909592, OIB: 57527861125, RAZDJELOV: 055 GLAVA: 35 RKP: 40623

SWIFT HPBZHR2X, IBAN HR9223900011100322371

Predmet: Obrazloženje pitanje br. 68.
*Kod predaje EI poštivali su se rokovi i način predaje utvrđeni Pravilnikom o
financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu*
- Izvještavanje -

Odgovor: DA

Komentar: Svi *tromjesečni/polugodišnji/godišnji financijski izvještaji* predani su na
vrijeme nadležnom ministarstvu i Financijskoj agenciji.

Sadržaj predmeta:

Referenca:

1. Registrator 2015 br. I-Izvještaji, PR-RAS, Obveze, INV-P 2014,
RAD 1G
2. Registrator 2015 br. II-Godišnji financijski izvještaj 2015.

Datum, 17.02.2016.

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

Računovodstvo:
Iva Barišić dipl. oec.

Obveznik

**HRVATSKI MEMORIJALNO DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA**

PLAN OTKLANJANJA SLABOSTI I NEPRAVILNOSTI

ZA PRORAČUNSKU GODINU 2015

Naziv područja : PLANIRANJE		
1. Pitanje iz Upitnika gdje je uočena slabost i nepravilnost:		
<i>Financijski plan proračunskog korisnika državnog proračuna sadrži prihode i primitke iskazane po vrstama, rashode i izdatke predviđene za trogodišnje razdoblje, razvrstane prema proračunskim klasifikacijama i obrazloženje prijedloga financijskog plana, a u razdoblju privremenog financiranja, sadrži procjenu prihoda i primitaka iskazanih po vrstama, rashoda i izdataka predviđenih za prva tri mjeseca proračunske godine, razvrstanih prema proračunskim klasifikacijama</i>		
1.1. Opis slabosti i nepravilnosti s analizom uzroka:		
-Sjednica Upravnog vijeća održana je 28.01.2016., na kojoj je usvojen Financijski plan za 2016., i projekcija plana za 2016.-2018. -Financijski plan za 2016. donesen je od strane ravnatelja Centra, dana 15.12.2015. -Financijski plan za 2016. sadrži sve potrebne elemente koji su traženi. -Budući da od nadležnog Ministarstva kulture nismo dobili upute o financijskom limitu za razdoblje privremenog financiranja tj. za prva tri mjeseca proračunske godine. -Stoga Financijski plan za 2016., temelji se na Financijskom planu/limitu za 2015. Dakle, isti predstavlja Financijski plan za 2015. te se odnosi na cijelu proračunsku godinu 2016.		
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. Organizirati sjednicu Upravnog vijeća do 31.12	31.12.2016.	Nazor Ante, ravnatelj. Indira Alpeza, voditelj odjela općih i rač fin poslova. Iva Barišić, viši struč savjetnik.

Sastavio:
Iva Barišić dipl. oec



Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor

A. Nazor 1

Obveznik

**HRVATSKI MEMORIJALNO DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA**

PLAN OTKLANJANJA SLABOSTI I NEPRAVILNOSTI

ZA PRORAČUNSKU GODINU 2015

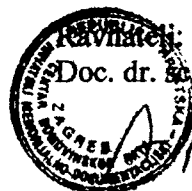
Naziv područja		IZVRŠENJE
1. Pitanje iz Upitnika gdje je uočena slabost i nepravilnost: <i>Postoji jasna procedura naplate prihoda</i>		
1.1. Opis slabosti i nepravilnosti s analizom uzroka:		
U 2016. donijeti će se Procedura naplate prihoda/potraživanja.		
1.2. Akcijski plan otklanjanja slabosti i nepravilnosti s popisom potrebnih aktivnosti i očekivanim datumom otklanjanja slabosti i nepravilnosti		
Aktivnost	Očekivani datum otklanjanja	Odgovorna osoba
1.2.1. Donijeti Proceduru naplate prihoda/potraživanja	31.12.2016.	Nazor Ante, ravnatelj. Indira Alpeza, voditelj odjela općih i rač fin poslova. Iva Barišić, viši struč savjetnik.
2. Pitanje iz Upitnika gdje je uočena slabost i nepravilnost: <i>Poduzete su sve potrebne mjere za potpunu naplatu prihoda i primitaka iz nadležnosti i uplatu u proračun</i>		
2.1. Opis slabosti i nepravilnosti s analizom uzroka:		
-Iako je većina potraživanja tijekom godine plaćena na vrijeme ipak postoje određena nenaplaćena potraživanja. -U skladu s nastojanjem da ne dođe do zastare potraživanja povremeno smo slali obavijesne mailove našim kupcima kako bi ih podsjetili na obvezu naplate naših potraživanja. -Nastojat će se isporučivati vršiti prema naplaćenim ponudama, te prethodno podmiranim dugovanjima. -Također u 2016. definirati će se Procedura naplate prihoda/potraživanja.		

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. Donijeti Proceduru naplate prihoda/potraživanja	31.12.2016.	Nazor Ante, ravnatelj. Indira Alpeza, voditelj odjela općih i rač fin poslova. Iva Barišić, viši struč savjetnik.

Sastavio:
Iva Barišić dipl. oec

Ravnatelj:
Doc. dr. sc. Ante Nazor



Obveznik

**HRVATSKI MEMORIJALNO DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA _____**

PLAN OTKLANJANJA SLABOSTI I NEPRAVILNOSTI

ZA PRORAČUNSKU GODINU ____2015____

Naziv područja: RAČUNOVODSTVO		
1. Pitanje iz Upitnika gdje je uočena slabost i nepravilnost:		
_____ <i>U potpisanim ugovorima s dobavljačima/pružateljima usluga/izvršiteljima radova detaljno je utvrđena vrsta robe/usluga/radova koji se nabavljaju</i>		
1.1. Opis slabosti i nepravilnosti s analizom uzroka:		
Odgovor na ovo pitanje je _____. -Radi se o <i>izdavačkoj djelatnosti</i> gdje su <i>količine isporuke ispoštovane</i>, no katkad dolazi do razlike u <i>tehničkim karakteristikama i prekoračenju vremenskih rokova</i> iz ugovora koje nije moguće predviđeti u vrijeme izrade ugovora (<i>broj stranica knjige, novi dokumenti i podaci</i>) -U predmetu se koristi uzorak od 5% svih ugovora budući da se nekim ugovorima unaprijed ne zna ukupna vrijednost, isti ovisi o količini izvršene isporuke roba, radova i usluga (<i>Matič-voda za piće, Financijska agencija-e kartica, Održavanje fotokopirnih aparata, Zagrebački holding ZET-mjesečni prijevoz, Ugovori o djelu itd....</i>)		
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. Nastojati sve navedene slabosti svesti na minimum, međutim i dalje napominjemo da su navedene slabosti tehničke prirode.	31.12.2016.	Nazor Anto, ravnatelj. Indira Alpeza, voditelj odjela općih i rač fin poslova. Iva Barišić, viši stru savjetnik.
2. Pitanje iz Upitnika gdje je uočena slabost i nepravilnost:		
_____ <i>Provjerom suštine računa i dokumentacije obavljenih usluga, radova odnosno nabave robe računai se u glavnoj knjizi evidentiraju po proračunskim klasifikacijama</i>		
2.1. Opis slabosti i nepravilnosti s analizom uzroka:		

U proceduri zaprimanja računa voditelj računovodstva nakon ovjere (polje odobrio-žig) ravnatelja vrši plaćanje računa i dodjeljuje računu slijedeće oznake (polja: program, izvor financiranja, konto-žig i broj URE):

- Broj ulaznog računa/broj URE
- Ekonomsku klasifikaciju/konto
- Naziv programa
- Izvor financiranja

Praćenje sredstava po izvorima financiranja i programima omogućeno je putem evidencije *excel tablica*.

Detaljno praćenje projekata po izvorima financiranja/programima i dalje je omogućeno putem evidencije *excel tablica*.

Svi potrebni izvještaji koji se odnose na financijski plan i njegovo izvršenje te rebalans kao i plan nabave riješeni su kroz excel.

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. Nabava novog softvera uz suglasnost Ministarstva kulture.	31.12.2016. (Navedeno u planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti za 2014.)	Nazor Ante, ravnatelj. Indira Alpeza, voditelj odjela općih i rač fin poslova. Iva Barišić, viši stru savjetnik.

3. Pitanje iz Upltnika gdje je uočena slabost i nepravilnost:

Uspostavljene računovodstvene evidencije omogućile su praćenje korištenje sredstava po izvorima financiranja i programima (projektima/aktivnostima)

3.1. Opis slabosti i nepravilnosti s analizom uzroka:

Praćenje sredstava po izvorima financiranja i programima omogućeno je putem evidencije *excel tablica*.

Detaljno praćenje projekata po izvorima financiranja/programima i dalje je omogućeno putem evidencije *excel tablica*.

Svi potrebni izvještaji koji se odnose na financijski plan i njegovo izvršenje te rebalans kao i plan nabave riješeni su kroz excel.

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. Nabava novog softvera uz suglasnost <i>Ministarstva kulture.</i>	31.12.2016. (Navedeno u planu otklanjanja slabosti i nepravilnosti za 2014.)	Nazor Ante, ravnatelj. Indira Alpeza , voditelj odjela općih i rač fin poslova. Iva Barišić, viši stru savjetnik.
--	--	---

Sastavio:
Iva Barišić dipl. oec

Doc: Ante Nazor
Ante Nazor

Obveznik _____
 HRVATSKI MEMORIJALNO DOKUMENTACIJSKI CENTAR DOMOVINSKOG
 RATA _____

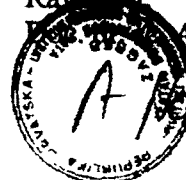
IZVJEŠĆE O OTKLONJENIM SLABOSTIMA I NEPRAVILNOSTIMA

ZA PRORAČUNSKU GODINU 2014

Naziv područja PLANIRANJE PRORAČUNA/FINANCIJSKOG PLANA					
1. Pitanje iz Upitnika gdje je uočena slabost i nepravilnost:					
Pitanje br. 5.,7.,13.					
1.1. Opis slabosti i nepravilnosti s analizom uzroka:					
Odgovor na navedena pitanja je NE.					
Nije usvojen Financijski plan za 2015., te projekcije plana za 2016.-2017. do 31.12.2014., budući da je sjednica Upravnog vijeća održana dana 20.01.2015.					
Financijski plan za 2015. donesen je od strane ravnatelja Centra, dana 18.12.2014					
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	Realizacija	Obrazloženje za nerealizirane/ djelomično realizirane aktivnosti	Novi očekivani datum otklanjanja
1.2.1. Potrebno je organizirati sjednicu Upravnog vijeća Centra do 31.12.2015., na kojoj će se usvojiti Financijski plan za 2016., te projekcije plana za 2017.-2018.	31.12.2015.	Nazor Ante, ravnatelj Centra. Alpeza Indira, voditelj odjel općih i račun. finan. poslova.		Sjednica Upravnog vijeća Centra nije održana do 31.12.2015.	31.12.2016.

Sastavio:
 Iva Barišić dipl. oec

Ravnatelj:
 Ante Nazor



2015 1

Obveznik _

HRVATSKI MEMORIJALNO DOKUMENTACIJSKI CENTAR
DOMOVINSKOG RATA _____

IZVJEŠĆE O OTKLONJENIM SLABOSTIMA I NEPRAVILNOSTIMA

ZA PRORAČUNSKU GODINU 2014

Naziv područja IZVRŠAVANJE PRORAČUNA/FINANCIJSKOG PLANA					
1. Pitanje iz Upitnika gdje je uočena slabost i nepravilnost:					
[REDAKCIJA] <i>Poduzete su sve potrebne mjere za potpunu naplatu prihoda i primitaka iz nadležnosti i uplatu u proračun</i>					
1.1. Opis slabosti i nepravilnosti s analizom uzroka:					
Odgovor na ovo pitanje je DJELOMIČNO. Iako je većina potraživanja tijekom godine plaćena na vrijeme ipak postoje neka potraživanja koja nisu naplaćena. U skladu s nastojanjem da ne dođe do zastare potraživanja povremeno smo slali obavijesne mailove našim kupcima kako bi ih podsjetili na obvezu naplate naših potraživanja.					
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	Realizacija	Obrazloženje za nerealizirane/ djelomično realizirane aktivnosti	Novi očekivani datum otklanjanja
1.2.1. Donošenje procedure praćenja naplate potraživanja, te jasno definirati uvjete isporuka knjiga u slučaju nepodmirenih potraživanja.	31.12.2015.	Iva Barišić, viši stručni savjetnik, Indira Alpeza voditelj općih i rač fin poslova.		Neka potraživanja još čekaju na podmirenje unatoč poduzetim radnjama.	31.12.2016
Naziv područja IZVRŠAVANJE PRORAČUNA/FINANCIJSKOG PLANA					
1. Pitanje iz Upitnika gdje je uočena slabost i nepravilnost:					

Prilikom isporuke opreme/izvođenja radova obavljene su sve potrebne provjere

1.1. Opis slabosti i nepravilnosti s analizom uzroka:

Odgovor na ovo pitanje je **DJELOMIČNO**.

Prilikom nabave *dugotrajne/kratkotrajne nefinancijske imovine* nisu se zaključivali ugovori s dobavljačima, sukladno proceduri zaprimanja računa. U tim situacijama dovoljno je postojanje *narudžbenice/ponude* koji odgovaraju računu/otpremnicu prethodno provjerava osoba koja je inicirala nabavu.

U 2013. detaljnije se definirala *procedura zaprimanja računa/procedura stvaranja obaveza/službena zabilježka*.

Dakle, prilikom nabave vršila se *uskлада* isporučene robe s traženom na *ponudi/narudžbenici/računu*. U *proceduri zaprimanja računa* osoba koja je zadužena za nabavu opreme svojim potpisom jamči (*polje kontrolirao-žig*) da su porođene sve potrebne kontrole te da je ista instalirana i stavljena u uporabu.

U 2015. donijeti će se interni akt Centra kojim će se detaljnije definirati uvjeti **bagatelne nabave**.

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	Realizacija	Obrazloženje za nerealizirane/ djelomično realizirane aktivnosti	Novi očekivani datum otklanjanja
1.2.1. U 2015. donijeti će se interni akt Centra kojim će se detaljnije definirati uvjeti bagatelne nabave .	31.12.2015.	Iva Barišić, viši stručni savjetnik, Indira Alpeza voditelj općih i rač fin poslova.	Procedura bagatelne nabave donesena 09.02.2015.		

Sastavio:
Iva Barišić dipl. oec

Revmatelj:

Ante Nazor



Obveznik

**HRVATSKI MEMORIJALNO DOKUMENTACIJSKI
CENTAR DOMOVINSKOG RATA**

IZVJEŠĆE O OTKLONJENIM SLABOSTIMA I NEPRAVILNOSTIMA

ZA PRORAČUNSKU GODINU 2014

Naziv područja: RAČUNOVODSTVO					
1. Pitanje iz Upitnika gdje je uočena slabost i nepravilnost:					
[REDACTED] <i>U potpisanim ugovorima s dobavljačima/pružateljima usluga/izvršiteljima radova detaljno je utvrđena vrsta robe/usluga/radova koji se nabavljaju</i>					
1.1. Opis slabosti i nepravilnosti s analizom uzroka:					
Odgovor na ovo pitanje je DJELOMIČNO. Radi se o <i>izdavačkoj djelatnosti</i> gdje su <i>količine</i> isporuke ispoštovane, no <i>katkad</i> dolazi do razlike u <i>tehničkim karakteristikama</i> i <i>prekoračenju vremenskih rokova</i> iz ugovora koje nije moguće predvidjeti u vrijeme izrade ugovora (<i>broj stranica knjige, novi dokumenti i podaci</i>)					
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	Realizacija	Obrazloženje za nerealizirane/ djelomično realizirane aktivnosti	Novi očekivani datum otklanjanja
1.2.1. Nastojati sve navedene slabosti svesti na minimum, međutim i dalje napominjemo da su navedene slabosti tehničke prirode.	31.12.2015.	Nazor Ante, ravnatelj. Indira Alpeza, voditelj odjela općih i rač fin poslova. Iva Barišić, viši struč savjetnik.		Spomenute slabosti su tehničke prirode	31.12.2017

Sastavio:
Iva Barišić dipl. oec

Provjera: Doc. dr. Ante Nazor

Nazor