MESTNA OBČINA NOVO MESTO
Nadzorni odbor
Seidlova cesta 1
8000 Novo mesto

Datum: 27. 8. 2015
Številka: 032-15/2014-9

Na podlagi 36., 39. in 40. člena Statuta Mestne občine Novo mesto (Uradni list RS, št. 7/2013, 18/15) in 9. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto (Uradni list RS, št. 25/2012) je Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto na 1. izredni seji, dne 27. 8. 2015, sprejel

KONČNO POROČILO O NADZORU

avtorskih, podjemnih in svetovalnih pogodb, sklenjenih ali izplačanih v letu 2014, v javnem zavodu Zdravstveni dom Novo mesto

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto.

1. Nadzorni odbor v sestavi:
    1. Dušan Černe, predsednik Nadzornega odbora
    2. Borut Štrbenc, član
    3. Borut Retelj, član
    4. Darja Avguštin, članica
    5. Jožica Barbo Hrastar, članica
    6. Anton Dragan, član
    7. Nataša Šterk, članica

2. Poročevalki: Darja Avguštin, Jožica Barbo Hrastar

3. Nadzorovana pravna oseba: Javni zavod Zdravstveni dom Novo mesto, Kandijska cesta 4, 8000 Novo mesto

4. Odgovorna oseba: dr. Milena Kramar Zupan

KRATEK POVZETEK

Iz 36. člena Statuta Mestne občine Novo mesto izhaja, da je nadzorni odbor najvišji organ nadzora javne porabe v občini in v okviru svojih pristojnosti ugotavlja zakonitost in pravilnost poslovanja Mestne občine Novo mesto in dela javnih zavodov.

NAMEN IN CILJI NADZORA

Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto je na 2. seji, dne 18/3/2015, pri oblikovanju in soglasnem sprejetju programa dela zasledoval CILJ in NAMEN nadzora oz. pregleda, torej pregledati javne zavode Mestne občine Novo mesto, ki v preteklosti oz. do sedaj še niso bili NIKOLI predmet nadzora Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto. Že pri samem nastajanju programa smo pregledali javno objavljene programe in končna poročila Nadzornih odborov ostalih občin v Republiki Sloveniji in ugotovili, da v večini občin redno izvajajo preglede tudi v javnih zavodih Zdravstveni dom, Lekarne, Komunala, medtem ko v Mestni občini Novo mesto do sedaj še noben Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto ni pregledoval navedenih zavodov (Zdravstveni dom, Komunala, Lekarne).

Namen in cilji nadzora avtorskih, podjemnih in svetovalnih pogodb za leto 2014, s pregledom dokumentacije, vezane na to področje v javnem zavodu Zdravstveni dom Novo mesto, je bil:

- preveriti skladnost sklenjenih navedenih pogodb z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnost izplačil po navedenih pogodbah,
- preveriti popolnost in zakonitost izdatkov po navedenih pogodbah,
- ugotoviti pravilnost vodenja dela poslovnih knjig, ki se nanaša na navedene pogodbe,
- poročati o iz ugotovljenih nepravilnostih,
- dati priporočila in predloge za nadaljnje postopke pri sklepanju in izplačilih po navedenih pogodbah.

PRAVNE PODLAGE ZA NADZOR, PREDPISI IN GRADIVA, UPORABLJENA PRI IZVAJANJU NADZORA

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/2007 ZLS-UPB, 76/08, 79/09 in 51/10),
- Sklep Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto, številka: 032-15/2014 – 2 z dne 27/5/2015,
- Sklep o podaljšanju časa nadzora, številka: 032-15/2014 – 2 z dne 30/6/2015,
- Statut Mestne občine Novo mesto (Uradni list RS, št. 7/2013, 18/15),
- Poslovnik o delu Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto (Uradni list, št. 25/2012)
- Odlok o ustanovitvi Zdravstvenega doma Novo mesto (številka: 501-03/1991),

- Odlok o preoblikovanju javnega zavoda Zdravstveni dom Novo mesto (Uradni list RS, št. 120/06),
- Statut javnega zavoda Zdravstveni dom Novo mesto, številka: 11/2013 z dne 6/12/2013,
- Zakon o zavodih (Uradni list RS št. 12/1991, 17/1991, 55/1992, 13/1993, 66/1993, 45/1994, 8/1996, 31/2000 in 127/2006),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (ZZDej-UPB2, Uradni list RS, št. 23/05, 15/08, 23/08, 58/08, 77/08, 40/12, 14/13),
- Zakon za uravnoteženje javnih finance (ZUJF, Uradni list RS, št. 40, dne 30/5/2012, začetek veljavnosti 31/5/2012),
- Zaključni račun proračuna Mestne občine Novo mesto za leto 2014,
- Letno poročilo za leto 2014 javnega zavoda Zdravstveni dom Novo mesto objavljeno na spletnih straneh zavoda,
- Računovodsko poročilo za leto 2014 javnega zavoda Zdravstveni dom Novo mesto, objavljeno na spletnih straneh zavoda,
- Dopis Ministrstva za zdravje RS, številka: 1001-48/2012/2 z dne 8/6/2012, Problematika sklepanja podjemnih in drugih civilnopravnih pogodb v javnih zdravstvenih zavodih in prepoved sklepanja svetovalnih in avtorskih pogodb,
- Dopis Ministrstva za javno upravo, Služba za lokalno samoupravo, številka: 032-119/2015-2 z dne 13/4/2015,
- Pogosta vprašanja glede imenovanja, statusa, nezdružljivosti funkcij in opravljanja nadzora nadzornega odbora občine, objavljen na www-mnz.gov.si/vprasanja-nadzori-odb-obc-15 jun 11.doc (priloga 12),
- Sistemsko načelno mnenje Komisije za preprečevanje korupcije RS, številka 06210-222/2013/252 in 06210-767/2013/9 z dne 27/2/2014,
- Gradivo Ministrstva za javno upravo RS: Vloga in položaj nadzornega odbora občine, 2015,
- Slovenski računovodski standardi (SRS 2001, z dopolnitvami in spremembami),
- Zakon o revidiranju (ZRev-2, Uradni list RS, št. 65/08 in 63/13-ZS-K),
- Obligacijski zakonik (OZ Uradni list RS, št. 97/2007 OZ-UPB1),
- Zakon o avtorskih in sorodnih pravicah (Uradni list RS, št. 16/2007),
- Odgovor KPK, z dne 29/1/2013 št. 06240-1/2013-23,
- Podeljevanje koncesij v zdravstvu – MESTNA OBČINA NOVO MESTO/Revizijsko poročilo Računskega sodišča RS, številka: 1213-6/2007-23, z dne 22/12/2008 (negativno mnenje in PRIPOROČILO 5. Poglavje poročila, da MONM vzpostavi ustrezen nadzor nad vsemi izvajalci osnovnega zdravstva v očini, tako koncesionarji kot tudi zdravstvenim domom, tako da podrobno določi način in vsebino nadzora.

OSNOVNI PODATKI O NADZORU

1. Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto (v nadaljevanju NO MONM) je na 2. seji NO MONM, dne 18/3/2015, soglasno sprejel program dela NO MONM za leto 2015. Pod točko 3. nadzor avtorskih, podjemnih in svetovalnih pogodb v javnih zavodih Gasilsko reševalni center Novo mesto, Zdravstveni dom Novo mesto in Razvojno izobraževalni center.

2. Na 3. seji NO MONM, dne 15/4/2015, so bile razdeljene naloge in roki članom NO za izvedbo nadzora po letnem program NO MONM. Nosilki nadzora javni zavod Zdravstveni dom Novo mesto, Jožica Barbo Hrastar in Darja Avguštin.

3. Na 6. seji Občinskega sveta Mestne občine Novo mesto, dne 23/4/2015, so v okviru točke 15 obravnavali Letni program nadzora NO MONM za leto 2015.

4. Na 6. seji Občinskega sveta Mestne občine Novo mesto, dne 23/4/2015, je dr. Milena Kramar Zupan, članica Občinskega sveta Mestne občine Novo mesto, podala svetniško pobudo, s katero predlaga korigiranje programa NO MONM za leto 2015 oz. da NO MONM nima pristojnosti za nadzor navedenih pogodb v Javnem zavodu Zdravstveni dom Novo mesto, saj v tem primeru ne nadzira porabe proračunskih sredstev v okviru Mestne občine Novo mesto.
(priloga 1: dopis ZD NM z dne 23/4/2015)

5. Dne 23/4/2015 je župan Gregor Macedoni zaprosil NO MONM za proučitev svetniške pobude in odgovor na dopis ZD NM z dne 23/4/2015.
(priloga 2: dopis župana št.: 9001-3/2015)

6. Dne 27/5/2015 je NO MONM poslal javnemu zavodu Zdravstveni dom Novo mesto SKLEP O IZVEDBI NADZORA številka: 032-15/2014-2. Nadzor se izvede v času od 1/6/2015 do 30/6/2015.
(priloga 3: SKLEP O IZVEDBI NADZORA, številka: 032-15/2014-2)

7. Dne 2/6/2015 je javni zavod Zdravstveni dom Novo mesto poslal dopis NO MONM, v katerem predlaga, da se napovedani nadzor v javnem zavodu Zdravstveni dom ne opravi, saj bi s tem nadzorom presegli svoja pooblastila.
(priloga 4: dopis ZD NM z dne 2/6/2015)

8. Dne 8/6/2015, številka: 9001-3/2015, je NO MONM poslal odgovor na svetniško pobudo, v kateri zaključuje, da je pristojnost za izvajanje nadzora v predmetnem zavodu izkazana in tako predlagana korekcija Letnega programa NO MONM za leto 2015 iz tega naslova ni potrebna.
(priloga 5 : odgovor NO MONM na svetniško pobudo št.: 9001-3/2015)

9. Dne 22/6/2015 je javni zavod Zdravstveni dom Novo mesto poslal po elektronski pošti županu Gregorju Macedoniju dopis številka: 74/15 kot odgovor na odgovor NO MONM številka: 9001-3/2015, z dne 8/6/2015, v katerem navaja, da konkretni nadzor avtorskih, podjemnih in svetovalnih pogodb za leto 2014 ni povezan s porabo proračunskih sredstev Mestne občine Novo mesto, katerih najvišji organ nadzora v sleherni občini je nadzorni odbor. V vednost je dopis prejel tudi NO MONM.
(priloga 6: Dopis ZD NM številka: 74/15, z dne 17/6/2015)

10. Dne 30/6/2015 je NO MONM poslal odgovor županu Gregorju Macedoniju (in v vednost javnemu zavodu Zdravstveni dom Novo mesto) na dopis javnega zavoda Zdravstveni dom Novo mesto številka: 74/15, v katerem je NO MONM poudaril, da 32. člen ZLS nedvoumno opredeljuje, da nadzorni odbor opravlja nadzor nad zakonitostjo in pravilnostjo poslovanja pooblaščenih oseb z občinskim javnimi

sredstvi in občinskim javnim premoženjem ter pri tem ocenjuje učinkovitost in gospodarnost porabe proračunskih sredstev.
(priloga 7: Odgovor NO MONM, številka: 9001-3/2015)

11. Dne 30/6/2015 je NO MONM poslal SKLEP o podaljšanju časa nadzora in sicer do 31/7/2015.
(priloga 8: SKLEP o podaljšanju časa nadzora, številka: 032-15/2014-2)

12. Dne 8/7/2015 je izvajalka nadzora Darja Avguštin poslala po elektronski pošti v javni zavod Zdravstveni dom Novo mesto pisno sporočilo o začetku izvajanja nadzora, 14/7/2015 ob 9. uri, v prostorih javnega zavoda.
(priloga 9: dopis izvajalk nadzora NO MONM o začetku nadzora)

13. Dne 8/7/2015 je javni zavod po elektronski pošti izvajalki nadzora Darji Avguštin poslal dopis, v katerem so zagotavljali, da bodo zahtevano dokumentacijo pripravili, vendar pa glede na čas dopustov in odsotnosti zaposlenih predlagajo, da se nadzor opravi z eno tedenskim zamikom.
(priloga 10: dopis ZD NM št.evilka 74/2015 z dne 8/7/2015)

14. Dne 8/7/2015 je izvajalka Darja Avguštin odgovorila oz. sporočila nov datum začetka izvajanja nadzora, 21/7/2015 ob 9. uri.
(priloga 11: e korespodenca)

15. Dne 21/7/2015 ob 9.10 uri sta kot izvajalki nadzora Darja Avguštin in Jožica Barbo Hrastar (v nadaljevanju izvajalki nadzora), po sklepu NO MONM, prišli v javni zavod Zdravstveni dom Novo mesto, v prostore odgovorne osebe. Po uvodnem spoznavanju z ostalimi tremi prisotnimi iz oddelkov (finančni, pravni in kadrovski) iz javnega zavoda, ki pa niso bile predstavljene s polnimi imeni in priimki, je pogovor začela odgovorna oseba zavoda dr. Milena Kramar Zupan (v nadaljevanju odgovorna oseba zavoda). Pisno je predložila tabelo, v kateri je bilo navedenih 14 fizičnih oseb, stanje sklenjenih podjemnih pogodb na koncu leta 2014. K tabeli je bil pripet neizpolnjen splošen VZOREC podjemne pogodbe, ki naj bi ga po navedbi odgovorne osebe zavoda uporabljali pri sklepanju vseh podjemnih pogodb. Iz predložene tabele ni bilo razvidno:

- za katere storitve (zdravstvene ali nezdravstvene) so bile sklenjene podjemne pogodbe z osebami oz. fizičnimi osebami občani (**ni bilo priloženih pogodb**),
- ni bilo navedeno obdobje izvajanja poslov,
- ni bil naveden status izvajalcev posla,
- ni bilo priloženih soglasij, kjer so potrebna,
- ni bilo analize o stroškovni upravičenosti sklenitve civilno pravnih poslov,
- ni bilo podatka o izplačilih osebam iz tabele,
- ni bilo priloženih poročil o opravljenem delu,
- tabela ni bila podpisana s strani odgovornih oz. pooblaščenih oseb zavoda.

Odgovorna oseba zavoda in tri osebe iz oddelkov (finančni, pravni in kadrovski) so večkrat ponovile, da so pridobile mnenje Inštituta za pravo (dr. Rajko Pirnat), ki naj bi po navedbah prisotnih s strani zavoda izražalo, da NO MONM ni pristojen za nadzor nad

civilno pravnimi pogodbami oz. nadzor v tako širokem smislu in zato ne daje odgovorna oseba zavoda v pregled nobenih dokumentov, v zvezi s predmetom nadzora, da ne bi kršila zakonitosti poslovanja kot odgovorna oseba zavoda. Odgovorna oseba zavoda navedenega mnenja ni dala na vpogled, mnenje ni zavezujoče, zato ga izvajalki nista upoštevali.

UGOTOVITVE NO MONM

Ustanoviteljice javnega zavoda Zdravstveni dom Novo mesto so občine, javni zavod Zdravstveni dom Novo mesto upravlja z občinskim premoženjem in izvaja obvezno lokalno negospodarsko javno službo, zato ima NO MONM pravico do pregleda celotnega poslovanja javnega zavoda Zdravstveni dom Novo mesto, ne glede na to, da ni neposredni proračunski porabnik.

Zakon o lokalni samoupravi, 32. člen, nedvoumno opredeljuje, da nadzorni odbor opravlja nadzor nad zakonitostjo in pravilnostjo poslovanja pooblaščenih oseb z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim javnim premoženjem ter pri tem ocenjuje učinkovitost in gospodarnost porabe proračunskih sredstev, zato ima NO MONM pravico do pregleda civilno pravnih pogodb oz. do pregleda celotnega poslovanja.

Zakon o zavodih predpostavlja, da je javni zavod, kot oseba javnega prava v celoti podrejena ustanovitelju, ki je tudi regulator posameznega področja, s tem da določa obseg dejavnosti, oblike in obseg financiranja, potrjuje poslovne odločitve organov javnega zavoda in nadzira njihovo poslovanje in izvajanje dejavnosti.

Ustanovitelj ima pri upravljanju javnega zavoda trojno vlogo: JE REGULATOR, USTANOVITELJ IN NADZORNIK.
Svojo vlogo izvaja z oblikovanjem pravnega in administrativnega okolja v položaju ustanovitelja in lastnika premoženja, ki izvaja lastniško in strukturno upravljanje javnega zavoda, in sicer s predstavniki v organih upravljanja, s postopkom imenovanja direktorjev in z izvajanjem nadzora nad delovanjem zavoda.

Glede na to, da odgovorna oseba zavoda kljub pisno usklajenem terminu (prilogi 10 in 11) z izvajalkama nadzora, ni pripravila zadostne potrebne dokumentacije (priloga 9), na podlagi katere bi lahko dejansko opravili pregled po sklepu NO MONM (prilogi 8 in 3), je bil s tem nadzor onemogočen in zato zaključen. Na podlagi navedenih dejstev NO MONM ni sestavil osnutka poročila, s tem tudi odzivno poročilo ni bilo potrebno, saj do dejanskega nadzora dejansko sploh ni prišlo, zato je NO MONM napisal že takoj končno poročilo, ki po sprejetju le-tega postane dokončen (pisno priporočilo Službe za lokalno samoupravo).

Na podlagi prvega odstavka 44. člena in šeste alineje 45. člena Poslovnika o delu NO MONM, na podlagi 3. odstavka 32. člena Zakona o lokalni samoupravi (ZLS-UPB2, Ur.l. RS, št. 94/2007, z dne 16/10/2007), in na podlagi prvega odstavka 45. člena STATUTA Mestne občine Novo mesto (Ur.l. RS, št. 52/2013), Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto ugotavlja, da odgovorna oseba nadzorovane osebe ni predložila izvajalkama

nadzora zahtevane dokumentacije v zahtevanem obsegu, kar se šteje za hujšo kršitev predpisov (ZLS-UPB 2, Poslovnik NO MONM, STATUT MONM) in o teh kršitvah mora NO MONM obvestiti Računsko sodišče in pristojna ministrstva.

RAZNO

Na podlagi odgovora KPK, z dne 29/01/2013 št. 06240-1/2013-23, v katerem KPK opozarja na nasprotje interesov pri članu občinskega sveta, ki hkrati nastopa kot direktor javnega zavoda, komisija predlaga, da se občinski svetnik iz vseh postopkov obravnave javnega zavoda (zdravstvenega zavoda) na občinskem svetu samoizloči. S tem v zvezi bi tudi zunanje okolje dojelo posotopek odločanja in razpravljanja kot nepristanski in objektiven. Pri tem pa velja še opozoriti, da morajo biti izločitve iz postopkov dejanske (in ne zgolj formalne).

MESTNA OBČINA NOVO MESTO
NADZORNI ODBOR

PREDSEDNIK
Dušan ČERNE

Vročiti:
1. Zdravstvenemu domu Novo mesto
2. Županu Mestne občine Novo mesto
3. Občinskemu svetu Mestne občine Novo mesto
4. Računskemu sodišču Republike Slovenije
5. Ministrstvu za zdravje

Priloge:
Priloga 1: dopis ZD NM z dne 23/4/2015
Priloga 2: dopis župana št.: 9001-3/2015
Priloga 3: Ssklep o izvedbi nadzora, št.: 032-15/2014-2
Priloga 4: dopis ZD NM z dne 2/6/2015
Priloga 5 : odgovor NO MONM na svetniško pobudo št.: 9001-3/2015
Priloga 6: Dopis ZD NM št.: 74/15, z dne 17/6/2015
Priloga 7: Odgovor NO MONM, št.: 9001-3/2015
Priloga 8: SKLEP o podaljšanju časa nadzora, št.: 032-15/2014-2
Priloga 9: dopis izvajalk nadzora NO MONM o začetku nadzora
Priloga 10: dopis ZD NM št. 74/2015 z dne 8/7/2015
Priloga 11: e korespodenca

PRILOGA 1

ZDRAVSTVENI DOM NOVO MESTO
KANDIJSKA CESTA 4, 8000 NOVO MESTO, TEL.: /07/ 39 16 703, FAX: /07/ 33 22 116
E-POŠTA: INFO@ZD-NM.SI WWW.ZD-NM.SI

Otroški prijazna podjetja

Mladina v vaši prihodnosti

MESTNA OBČINA NOVO MESTO
Občinski svet MONM
NADZORNI ODBOR MONM

Številka: ____/15 V Novem mestu, 23.4.2015

ZADEVA: Letni program nadzora Nadzornega odbora MONM

Spoštovani,

Na 6.redni seji Mestne občina Novo mesto, dne 23.4.2015, je na dnevnem redu v okviru točke 15, predvidena obravnava Letnega programa nadzora Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto za leto 2015. V slednjem dokumentu je v 3. točki predviden nadzor avtorskih, podjemnih in svetovalnih pogodb v javnem zavodu Zdravstveni dom Novo mesto.

Dolžni smo opozoriti na dejstvo, da javni zavod Zdravstveni dom Novo mesto ni financiran s strani Mestne občine Novo mesto, zato Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto v skladu s sprejetimi določili Statuta Mestne občine Novo mesto nima pristojnosti za ta nadzor, saj v tem primeru ne nadzira porabe proračunskih sredstev v okviru Mestne občine Novo mesto.

Predlagamo, da se Letni program nadzora ustrezno korigira.

Pripravili:
Elizabeta Grill

Katarina Drenik

Direktorica Zdravstvenega doma Novo mesto in
Občinska svetnica Mestne občine Novo mesto
Doc.dr. Milena Kramar Zupan

PRILOGA 2

Mestna občina **Novo mesto** *Župan*

Seidlova cesta 1
8000 Novo mesto
tel.: 07 / 39 39 244, faks: 07 / 39 39 269
e-pošta: mestna.obcina@novomesto.si
www.novomesto.si

Številka: 9001-3/2015
Datum: 24. 4. 2015

NADZORNI ODBOR
MESTNE OBČINE NOVO MESTO

g. Dušan Černe, predsednik

ZADEVA: Letni program nadzora Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto za leto 2015 – svetniška pobuda

Na 6. seji Občinskega sveta Mestne občine Novo mesto dne 23. 4. 2015 je dr. Milena Kramar Zupan, članica Občinskega sveta Mestne občine Novo mesto, podala naslednjo svetniško pobudo:

V letnem programu nadzora Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto za leto 2015 je v 3. točki predviden nadzor avtorskih, podjemnih in svetovalnih pogodb v javnem zavodu Zdravstveni dom Novo mesto. Opozorila je na dejstvo, da javni zavod Zdravstveni dom Novo mesto ni financiran s strani Mestne občine Novo mesto, zato Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto v skladu s sprejetimi določili Statuta Mestne občine Novo mesto nima pristojnosti za ta nadzor, saj v tem primeru ne nadzira porabe proračunskih sredstev v okviru Mestne občine Novo mesto.
Zato predlaga, da se letni program nadzora ustrezno korigira.

Prosim, da preučite podano pobudo in posredujete odgovor.

S spoštovanjem

MESTNA OBČINA NOVO MESTO ŽUPAN

Gregor MACEDONI,
župan

PRILOGA 3

MESTNA OBČINA NOVO MESTO
Nadzorni odbor
Seidlova cesta 1
8000 Novo mesto

Na podlagi 36., 39. in 40. člena Statuta Mestne občine Novo mesto (Uradni list RS, št. 7/2013, 18/15) in Letnega programa nadzora Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto za leto 2015 izdajam naslednji

S K L E P
O IZVEDBI NADZORA

1. V javnem zavodu **Zdravstveni dom Novo mesto**, ki ga vodi direktorica dr. Milena Kramar Zupan, ter v Mestni občini Novo mesto - v občinski upravi, ki jo vodi dr. Vida Čadonič Špelič, direktorica, se v okviru sprejetega letnega programa nadzora Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto za leto 2015

izvede
nadzor avtorskih, podjemnih in svetovalnih pogodb za leto 2014
s pregledom dokumentacije, vezane na to področje.
2. Nadzor izvedeta Jožica Barbo Hrastar in Darja Avguštin, članici Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto.
3. Nadzor se izvede s pomočjo intervjuvanja zaposlenih in z vpogledom v dokumentacijo javnega zavoda, vezano na področje nadzora
4. Nadzor se izvede v času od 1. 6. 2015 do 30. 6. 2015.

Številka: 032-15/2014 – 2
Datum: 27. 5. 2015

Predsednik
Nadzornega odbora
Mestne občine Novo mesto

Dušan ČERNE

MESTNA OBČINA NOVO MESTO NADZORNI ODBOR

Posredovano:
1. Gregor Macedoni, župan Mestne občine Novo mesto
2. Dr. Vida Čadonič Špelič, direktorica občinske uprave
3. Jožica Barbo Hrastar, članica Nadzornega odbora
4. Darja Avguštin, članica Nadzornega odbora
5. Dr. Milena Kramar Zupan, direktorica zavoda Zdravstveni dom Novo mesto
6. Katarina Petan, vodja Urada za finance in računovodstvo
7. Mateja Jerič, vodja Urada za kulturo, zdravstvo in socialo

PRILOGA 4

ZDRAVSTVENI DOM NOVO MESTO
KANDIJSKA CESTA 4, 8000 NOVO MESTO, TEL.: /07/ 39 16 703, FAX: /07/ 33 22 116
E-POŠTA: INFO@ZD-NM.SI WWW.ZD-NM.SI

NADZORNI ODBOR MONM
Seidlova c. 1

8000 Novo mesto

Številka: ____/15 V Novem mestu, 2.6.2015

ZADEVA: Sklep o izvedbi nadzora Nadzornega odbora MONM v Zdravstvenem domu Novo mesto

Spoštovani,

Dne 2.6.2015 smo prejeli Sklep o izvedbi nadzora v javnem zavodu Zdravstveni dom Novo mesto, po katerem naj bi se izvedel nadzor avtorskih, podjemnih in svetovalnih pogodb za leto 2014.

Ob tem vas opozarjamo na dejstvo, da javni zavod Zdravstveni dom Novo mesto **ni financiran s strani Mestne občine Novo mesto**, kar lahko preverite pri Mestni občini Novo mesto, Uradu za finance in računovodstvo. Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto zato v skladu s sprejetimi določili Statuta Mestne občine Novo mesto (36.člen Statuta MONM) in v skladu Zakonom o lokalni samoupravi (32.člen) **nima pristojnosti** za ta nadzor, saj v tem primeru ne nadzira porabe proračunskih sredstev v okviru Mestne občine Novo mesto.
Na navedeno dejstvo smo opozorili že ob sprejemu Letnega programa nadzora Nadzornega odbora MONM z dopisom (priloga).

Predlagamo, da se napovedani nadzor v javnem zavodu Zdravstveni dom ne opravi, saj bi s tem nadzorom presegli svoja pooblastila.

Pripravili:

Vodja oddelka za finance in računovodstvo
Elizabeta Grill

Katarina Drenik, univ.dipl.prav.

Direktorica
doc.dr. Milena Kramar Zupan

V vednost:
- Gregor Macedoni, župan Mestne občine Novo mesto
- Dr. Vida Čadonič Špelič, direktorica občinske uprave MONM
- Katarina Petan, vodja Urada za finance in računovodstvo
- Mateja Jerič, vodja Urada za kulturo, zdravstvo in socialo

ZDRAVSTVENI DOM NOVO MESTO

PRILOGA 5

MESTNA OBČINA NOVO MESTO
Nadzorni odbor

Številka: 9001-3/2015
Datum: 8. 6. 2015

MESTNA OBČINA NOVO MESTO
Župan

ZADEVA: Odgovor na svetniško pobudo v zvezi z Letnim programom nadzora Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto za leto 2015

Z dopisom št. 9001-3/2015, z dne 24. 4. 2015, ste nas obvestili, da je na 6. seji Občinskega sveta Mestne občine Novo mesto, dne 23. 4. 2015, dr. Milena Kramar Zupan, članica Občinskega sveta MONM, podala svetniško pobudo, da se Letni program nadzora Nadzornega odbora MONM za leto 2015 korigira tako, da se iz nadzora izvzame nadzor v javnem zavodu Zdravstveni dom Novo mesto. V pobudi opozarja na dejstvo, da predmetni javni zavod ni financiran s strani MONM, zaradi česar Nadzorni odbor MONM, v skladu z določili Statuta MONM, nima pristojnosti za ta nadzor, saj v tem primeru ne nadzira porabe proračunskih sredstev v okviru MONM.

Po proučitvi navedb svetniške pobude in s tem povezane zakonodaje, vam sporočamo, da se s pobudo in njeno obrazložitvijo ne strinjamo.

Iz Odloka o ustanovitvi Zdravstvenega doma Novo mesto (Številka: 501-03/1991), ki je bil sprejet na podlagi 3. člena ter v povezavi s 65. členom Zakona o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91) in je prenehal veljati z dnem uveljavitve Odloka o preoblikovanju javnega zavoda ZD Novo mesto (Uradni list RS, št. 120/06) izhaja, da je javni zavod ZD Novo mesto ustanovila Skupščina občine Novo mesto. Navedeni odlok je v 9. členu določal, da je premoženje zavoda last ustanovitelja, z njim pa upravlja zavod. Zavod lahko razpolaga s premičnim premoženjem, z nepremičnim premoženjem pa le po predhodnem soglasju ustanovitelja. V 11. členu je takratni Odlok določal, da lahko zavod po predhodnem dogovoru z ustanoviteljem razpolaga s presežkom prihodkov nad odhodki, prav tako je moral zavod obveščati ustanovitelja o rezultatih poslovanja ter posredovati ustanovitelju druge podatke o poslovanju.

Iz veljavnega Odloka o preoblikovanju javnega zavoda ZD Novo mesto (Uradni list RS, št. 120/06), ki je bil sprejet zaradi ureditve pravnega nasledstva bivše Občine Novo mesto, izhaja, da je MONM ena izmed šestih ustanoviteljic predmetnega zavoda. Ustanoviteljice so s tem odlokom prevzele ustanoviteljske pravice in organizacijsko preoblikovale ZD Novo mesto, ki je bil v skladu z zakonom ustanovljen za izvajanje osnovnega zdravstvenega varstva za območje ustanoviteljic. V 20. členu je določeno, da ustanoviteljice zagotavljajo svoje z zakonom določene obveznosti do zavoda za zagotavljanje materialnih pogojev za delo in za razširitev zmogljivosti za dejavnost, ki se izvaja na območju vsake občine ustanoviteljice. Skladno s prvim odstavkom 21. člena so ustanoviteljice ob uveljavitvi tega odloka postale solastnice premičnega premoženja, ki je namenjeno izvajanju zdravstvene dejavnosti za potrebe občanov vseh ustanoviteljic, pri čemer lahko sredstva, pridobljena od prodaje premičnega premoženja, zavod uporabi izključno za investicijsko vzdrževanje ali za nakup opreme. Odlok v 22. členu izrecno določa, da zavod pridobiva sredstva med drugim tudi iz proračunov ustanoviteljic. Sredstva za investicije zagotavljata občina ustanoviteljica,

na območju katere se nahaja nepremičnina, in zavod po pogodbi z ZZZS iz lastnih sredstev iz naslova pridobivanja prihodkov od najemnin ter iz naslova presežka prihodkov nad odhodki, ustvarjenega z delovanjem na trgu in javnih razpisov. Odlok v 29. členu določa obveznost zavoda, da ustanoviteljicam posreduje letno poročilo za preteklo leto, program in finančni načrt za tekoče leto ter večletne razvojne programe najkasneje do 30. marca tekočega leta, katerega obravnavajo in potrdijo ustanoviteljice za svoje območje. Prav tako je ustanoviteljicam dolžan posredovati tudi vse druge podatke in informacije o svojem poslovanju in izvajanju dejavnosti, potrebne za izvrševanje pristojnosti in nalog ustanoviteljic oziroma za zagotavljanje pravic in interesov občanov.

Na enak način oz. po vsebini enako kot navedena odloka, tudi Statut javnega zavoda ZD Novo mesto (številka: 11/2013 z dne 6.12.2013) v od 48. do 51. člena določa pridobivanje sredstev zavoda s strani ustanoviteljic ter način razpolaganja s sredstvi in premoženjem, ki je sicer v lasti ustanoviteljic.

Skladno z 32. členom Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF in 14/15 – ZUUJFO), 36. členom Statuta MONM (Uradni list RS, št. 7/13) in 9. členom Poslovnika o delu Nadzornega odbora MONM (Uradni list RS, št. 25/12) je nadzorni odbor občine najvišji organ nadzora javne porabe v občini, ki v okviru svojih pristojnosti opravlja nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine, nadzoruje namenskost in smotrnost porabe sredstev občinskega proračuna, nadzoruje finančno poslovanje uporabnikov proračunskih sredstev ter ugotavlja zakonitost in pravilnost poslovanja občinskih organov, občinske uprave, svetov krajevnih skupnosti, javnih zavodov, javnih podjetij in občinskih skladov ter drugih porabnikov sredstev občinskega proračuna in pooblaščenih oseb z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim premoženjem ter ocenjuje učinkovitost in gospodarnost porabe občinskih javnih sredstev.

Na podlagi vsega navedenega jasno izhaja pristojnost Nadzornega odbora MONM, kot najvišjega organa nadzora javne porabe v občini, za izvajanje nadzora v predmetnem zavodu.

Enako stališče je razbrati tudi iz ocene stanja v predlogu osnutka Zakona o negospodarskih javnih službah, ki ga je ministrstvo za javno upravo pripravilo v začetku avgusta 2010, ki bi naj nadomestil sedaj veljavni Zakon o zavodih. Ministrstvo v navedeni oceni zapiše, da je Zakon o zavodih postal sistemski zakon (saj so kasnejši področni zakoni v glavnem le prevzeli njegove določbe), ki je leta 1991 spremenil pravnoorganizacijsko obliko izvajalcev, uvedel novo obliko upravljanja izvajalskih organizacij za izvajanje javnih služb, spremenil družbeno premoženje v občinsko, državno ali zasebno ter vpeljal pojem javne službe. Država in občine so postale ustanovitelji javnih zavodov, družbena lastnina je postala državna oziroma občinska in s tem pridobila lastnost javne lastnine. Iz besedila nadalje izhaja, da nadzor nad zakonitostjo dela zavoda izvaja ustanovitelj in drugi pristojni državni organi, finančni nadzor nad zakonito in smotrno rabo sredstev javnega zavoda pa opravljata ustanovitelj in Računsko sodišče RS. Javni zavod nima lastnega premoženja, temveč zgolj upravlja premoženje, ki je last ustanovitelja. Ustanovitelj je odgovoren za naložbe in razvoj, torej tudi za javne nabave in postopke javnega naročanja. Ustanovitelj javnemu zavodu (pravna oseba javnega prava) namreč z ustanovnim aktom določi poslanstvo in s tem tudi poslovno politiko ter odloča tudi o njihovem programu dela. Ustanovitelj ima, glede na stališče ministrstva, pri upravljanju javnega zavoda trojno vlogo: je regulator, ustanovitelj in nadzornik.

Nadalje še ugotavljamo, da postavka investicijski odhodki 2310 076 005 (420500) 698.951,17 EUR, v Zaključnem računu MONM za leto 2014 (str. 171) izkazuje, da je bil v letu 2014 ZD Novo mesto v proračun MONM vključen na način kot porabnik investicijskih sredstev. V ta namen je namreč MONM prejela namenska sredstva. Iz Tabele št. 3 Specifikacija največjih prejemnikov v upravljanje na dan 31.12.2014 (str. 157 Zaključnega

računa MONM za leto 2014) za ZD Novo mesto izhaja vrednost terjatve v znesku 6.390.416 EUR. V bilanci stanja na dan 31.12.2014 MONM (str. 150) AOP 011 Terjatve za sredstva dana v upravljanje, predstavljajo del skupnih sredstev BS AOP 001. V izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 1.1. do 31.12.2014 je ZD Novo mesto v oznaki za AOP 408 in 409 izkazal prejeta sredstva iz občinskih proračunov v skupni višini 458.803 EUR.

Upoštevajoč vse zgoraj navedeno, Nadzorni odbor MONM zaključuje, da je pristojnost za izvajanje nadzora v predmetnem zavodu izkazana in tako predlagana korekcija Letnega programa Nadzornega odbora MONM za leto 2015 iz tega naslova ni potrebna.

Ne glede na vsa navedena dejstva in razlage se Nadzorni odbor MONM sicer sprašuje, zakaj se vodstvo ZD Novo mesto ne strinja s predlaganim nadzorom, saj smo mnenja, da bi, ob predpostavki gospodarnega in transparentnega poslovanja javnega zavoda, nadzor oziroma ugotovitve nadzora morali prispevati k ugledu javnega zavoda in njegovega vodstva.

S spoštovanjem,

MESTNA OBČINA NOVO MESTO
NADZORNI ODBOR

Dušan ČERNE,
predsednik
Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto

V vednost:

1. Dr. Vida Čadonič Špelič, direktorica občinske uprave
2. Dr. Milena Kramar Zupan, direktorica zavoda Zdravstveni dom Novo mesto
3. Katarina Petan, vodja Urada za finance in računovodstvo
4. Mateja Jerič, vodja Urada za kulturo, zdravstvo in socialo

Odp. 9. 6. 2015

PRILOGA 6

ZDRAVSTVENI DOM NOVO MESTO
KANDIJSKA CESTA 4, 8000 NOVO MESTO, TEL.: /07/ 39 16 703, FAX: /07/ 33 22 116
E-POŠTA: INFO@ZD-NM.SI WWW.ZD-NM.SI

Naložba v vašo prihodnost

MESTNA OBČINA NOVO MESTO
Župan, Gregor Macedoni

Številka: 71 /15 V Novem mestu, 17.6.2015

ZADEVA: Letni program nadzora Nadzornega odbora MONM

Spoštovani,

V vednost smo prejeli dopis, ki vam ga je poslal Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto v zvezi z Letnim programom nadzora Nadzornega obora MONM za leto 2015 in svetniško pobudo.

Po skrbno prebranem dopisu in navajanju zakonodaje ter na njej temelječih obveznostih Zdravstvenega doma Novo mesto do ustanoviteljev Zdravstvenega doma Novo mesto, ugotavljamo, da smo veljavno zakonodajo vedno upoštevali v celoti, da smo občine ustanoviteljice redno in v rokih obveščali o rezultatih poslovanja z Letnim poročilom ter redno pošiljali tudi Finančne načrte zavoda. Poudarjamo, da Odlok o preoblikovanju javnega zavoda ZD Novo mesto predpisuje razmerja med ustanovitelji in zavodom, ne pa tudi do Nadzornega odbora.

Glede dolžnosti zavoda do Nadzornega odbora, ki je najvišji organ nadzora javne porabe v občini, pa smatramo, da mora slednji upoštevati omejitve pristojnosti nadzornega odbora, kot so opredeljene v Zakonu o lokalni samoupravi (ZLS).

V Zdravstvenem domu Novo mesto sicer nimamo nikakršnih bojazni glede nadzora Nadzornega odbora »nad razpolaganjem s premoženjem občine« ali glede »nadzora namenskosti in smotrnostjo porabe proračunskih sredstev«, itd., saj imamo številne redne in izredne nadzore pristojnih služb s strani financerja (ZZZS), ter regulatorjev Ministrstva za zdravje in Ministrstva za javno upravo (MJU) in številnih področnih inšpekcijskih služb. Konkretni nadzor »avtorskih, podjemnih in svetovalnih pogodb za leto 2014« ni povezan s porabo proračunskih sredstev Mestne občine Novo mesto, katerih najvišji organ nadzora v sleherni občini je nadzorni odbor. Ravno tako omenjeni nadzor ni povezan z namenskostjo rabe investicijskih sredstev, ki smo jih prejeli v letu 2014 za iz EU financiran projekt Energetske sanacije ZD Novo mesto.

Ne glede na zgoraj navedena dejstva, bomo v Zdravstvenem domu Novo mesto z Nadzornim odborom Novo mesto polno sodelovali, pričakujemo pa, da bo svoje zahteve glede nadzora omejil s pristojnostmi, kot jih opredeljuje ZLS.

Ne nazadnje smo prepričani, da je naše poslovanje pravilno, transparentno in v duhu določil dobrega gospodarstvenika, saj smo se lahko le z dobro prakso uvrstili na prvo po uspešnosti poslovanja Zdravstvenih domov v Sloveniji.

Lepo vas pozdravljamo!

Pripravili:
Elizabeta Grill, vodja oddelka za finance in računovodstvo

Katarina Drenik, univ.dipl.prav.

Direktorica Zdravstvenega doma Novo mesto in
doc.dr. Milena Kramar Zupan

V vednost:
- Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto
- Dr. Vida Čadonič Špelič
- Katarina Petan, vodja Urada za finance in računovodstvo
- Mateja Jerič, vodja Urada za kulturo, zdravstvo in socialo

PRILOGA 7

MESTNA OBČINA NOVO MESTO
N a d z o r n i o d b o r
Seidlova cesta 1
8000 Novo mesto

Številka: 9001-3/2015
Datum: 30. 6. 2015

MESTNA OBČINA NOVO MESTO
Župan, g. Gregor Macedoni

ZADEVA : Odgovor na dopis javnega zavoda Zdravstveni dom Novo mesto v zvezi z letnim programom nadzora Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto za leto 2015

V vednost smo prejeli dopis, št. 74/15, z dne 17.6.2015, ki vam ga je poslal javni zavod Zdravstveni dom Novo mesto v zvezi z Letnim programom nadzora Nadzornega odbora MONM za leto 2015, v katerem Zdravstveni dom Novo mesto pojasnuje, da konkretni nadzor avtorskih, podjemnih in svetovalnih pogodb za leto 2014 ni v skladu z Zakonom o lokalni samoupravi (ZLS), ker ni povezan s porabo proračunskih sredstev Mestne občine Novo mesto, katere najvišji organ nadzora, kot v sleherni občina, je nadzorni odbor.

Kot smo vam že sporočili v našem prejšnjem dopisu, v katerem smo proučili navedbe svetniške pobude in s tem povezane zakonodaje, vam sporočamo, da se z dopisom Zdravstvenega doma Novo mesto, njegovo obrazložitvijo in pričakovanji ne strinjamo.

Zakon o lokalni samoupravi (Ur. l. RS, št. 94/2007 ZLS-UPB, 76/08, 79/09 in 51/10) (v nadaljevanju ZLS) ima v prvi, drugi in tretji alineji neposredne določbe, ki opredeljujejo pristojnost in vlogo nadzornega odbora občine, in sicer:

- opravlja nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine,
- nadzoruje namenskost in smotrnost porabe proračunskih sredstev,
- nadzoruje finančno poslovanje uporabnikov proračunskih sredstev.

Torej, navedeni 32. člen ZLS nedvoumno opredeljuje, da nadzorni odbor opravlja nadzor nad zakonitostjo in pravilnostjo poslovanja pooblaščenih oseb z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim javnim premoženjem ter pri tem ocenjuje učinkovitost in gospodarnost porabe proračunskih sredstev.

Zdravstveno dejavnost sicer opredeljuje Zakon o zdravstveni dejavnosti, prečiščeno besedilo ZZDej-UPB2, (Ur. l. RS, št. 23/05, 15/08, 23/08, 58/08, 77/08, 40/12, 14/13), ki določa, da je zdravstvena dejavnost javna služba, ki jo opravljajo javni zavodi in na podlagi koncesije zasebniki. Občina lahko za zagotavljanje zdravstvene dejavnosti ustanovi javni zavod in/ali podeli koncesijo. Ustanoviteljica javnega zavoda je občina, javni zavod upravlja z občinskim premoženjem in izvaja obvezno lokalno javno službo, zato ima NO občine pravico do

pregleda celotnega poslovanja zavoda, ne glede na to, da zavod svoje prihodke pridobiva izključno na trgu oz. ni neposredni proračunski porabnik.

Na podlagi navedene določbe ZLS jasno izhaja, da je javni zavod Zdravstveni dom Novo mesto v 100% lasti občin, upravlja z občinskim premoženjem in opravlja lokalno negospodarsko javno službo, zato ima NO pravico do pregleda celotnega poslovanja zavoda.

S spoštovanjem,

Dušan ČERNE, l. r.,
predsednik
Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto

V vednost:

1. Dr. Vida Čadonič Špelič, direktorica občinske uprave
2. Dr. Milena Kramar Zupan, direktorica zavoda Zdravstveni dom Novo mesto
3. Katarina Petan, vodja Urada za finance in računovodstvo
4. Mateja Jerič, vodja Urada za kulturo, zdravstvo in socialo

PRILOGA 8

MESTNA OBČINA NOVO MESTO
Nadzorni odbor
Seidlova cesta 1
8000 Novo mesto

Na podlagi 36., 39. in 40. člena Statuta Mestne občine Novo mesto (Uradni list RS, št. 7/2013, 18/15) in Letnega programa nadzora Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto za leto 2015 izdajam

S K L E P
o podaljšanju časa nadzora

V javnem zavodu **Zdravstveni dom Novo mesto**, ki ga vodi direktorica dr. Milena Kramar Zupan, ter v Mestni občini Novo mesto - v občinski upravi, ki jo vodi dr. Vida Čadonič Špelič, direktorica,

se podaljša čas

nadzora avtorskih, podjemnih in svetovalnih pogodb za leto 2014 do 31. julija 2015.

Številka: 032-15/2014 – 2
Datum: 30. 6. 2015

Predsednik
Nadzornega odbora
Mestne občine Novo mesto

Dušan ČERNE

MESTNA OBČINA NOVO MESTO NADZORNI ODBOR

Posredovano:
1. Gregor Macedoni, župan Mestne občine Novo mesto
2. Dr. Vida Čadonič Špelič, direktorica občinske uprave
3. Jožica Barbo Hrastar, članica Nadzornega odbora
4. Darja Avguštin, članica Nadzornega odbora
5. Dr. Milena Kramar Zupan, direktorica zavoda Zdravstveni dom Novo mesto
6. Katarina Petan, vodja Urada za finance in računovodstvo
7. Mateja Jerič, vodja Urada za kulturo, zdravstvo in socialo

9211094 9

MESTNA OBČINA NOVO MESTO
Nadzorni odbor
Seidlova cesta 1
8000 Novo mesto
Darja Avguštin, članica
Jožica Barbo Hrastar, članica

Novo mesto, 07.07.2015

ZDRAVSTVENI DOM NOVO MESTO
Kandijska cesta 4
8000 Novo mesto
direktorica, doc. dr. Milena Kramar Zupan

ZADEVA: Izvedba nadzora NO MONM v Zdravstvenem domu Novo mesto

Spoštovani,

Na podlagi Sklepa o izvedbi nadzora v javnem zavodu Zdravstveni dom Novo mesto, po katerem naj bi se izvedel nadzor avtorskih, podjemnih in svetovalnih pogodb sklenjenih ali izplačanih v letu 2014, ki ste ga prejeli, vam sporočava kot izvajalki nadzora Darja Avguštin in Jožica Barbo Hrastar začetek izvajanja nadzora 14. 7. 2015 ob 9,00 uri v prostorih nadzorovane osebe.

Do začetka nadzora, pripravite vso dokumentacijo, ki se nanaša na predmet nadzora in sicer:

- podjemne pogodbe sklenjene s fizično osebo občanom ali sklenjene z fizično osebo samostojnim podjetnikom ali sklenjene s pravno osebo, za opravljanje zdravstvenih in nezdravstvenih storitev v letu 2014,
- avtorske pogodbe za opravljanje zdravstvenih in nezdravstvenih storitev, sklenjene ali izplačane v letu 2014,
- civilnopravne pogodbe za opravljanje poslovnih storitev dajanja strokovnega nasveta na določenem strokovnem in tehničnem področju (tako imenovane svetovalne pogodbe po SKD K 74, K 73, K 72.1, K72.22,..)
- evidence izdanih soglasij in sklenjenih podjemnih pogodb v letu 2014,
- analize o stroškovni upravičenosti sklenitve podjemne pogodbe v letu 2014,
- prejeta predhodna pisna soglasja ministra, pristojnega za zdravje, oziroma župana in sveta zavoda, za navedene sklenjene civilnopravne pogodbe v letu 2014 ali samo izplačane v letu 2014,
- vsa izplačila v letu 2014, ki se nanašajo na navedene civilnopravne pogodbe,

V primeru vaše odsotnosti, vas prosiva, da pooblastite osebo, ki vas bo pri pregledu zastopala.

S spoštovanjem,

Darja Avguštin, članica

Jožica Barbo Hrastar, članica

PRILOGA 10

ZDRAVSTVENI DOM NOVO MESTO
UPRAVA
KANDIJSKA CESTA 4, 8000 NOVO MESTO, TEL.: /07/ 39 16 703, FAX: /07/ 33 22 116
E-POŠTA: INFO@ZD-NM.SI WWW.ZD-NM.SI

Mestna občina Novo mesto
Nadzorni odbor
Seidlova cesta 1
8000 Novo mesto

Številka: 74/2015 V Novem mestu, 8.7.2015

ZADEVA: Sklep o izvedbi nadzora, št. 032-15/2014/2 z dne 27.5.2015

Spoštovani,

ne glede na vaše tolmačenje Zakona o lokalni samoupravi še vedno menimo, da Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto nima pristojnosti, da opravi nadzor po »Sklepu o izvedbi nadzora, št. 032-15/2014/2 z dne 27.5.2015«.

Kljub našemu prepričanju smo pripravljeni z vami sodelovati z namenom, da ubranimo ugled našega zavoda, ki je bil načet z vašimi predhodnimi neutemeljenimi namigi glede negospodarnega in netransparentnega poslovanja.

Zahtevano dokumentacijo vam bomo pripravili, vendar pa glede na čas dopustov in odsotnosti zaposlenih predlagamo, da se nadzor opravi z eno tedenskim zamikom.

S spoštovanjem,

Pripravile:
Katarina Drenik
Elizabeta Grill
Katja B. Klobčar

ZDRAVSTVENI DOM NOVO MESTO

Direktorica
doc.dr. Milena Kramar Zupan

PRILOGA M

Gmail by Google

Darja Avgustin <darja.avg@gmail.com>

Sklep o izvedbi nadzora

3 sporočil

Lea Anžlovar <lea.anzlovar@zd-nm.si> 08. julij 2015 14:23
Za: Darja Avgustin <darja.avg@gmail.com>

Spoštovani,

v prilogi vam pošiljamo odgovor na vaše obvestilo glede začetka izvajanja nadzora.

Prijazno vas pozdravljamo,

Lea Anžlovar

From: Darja Avgustin [mailto:darja.avg@gmail.com]
Sent: Wednesday, July 08, 2015 11:00 AM
To: lea.anzlovar@zd-nm.si
Subject: izvedba nadzor

Spoštovani.

V skladu z letnim programom dela NO MONM vam pošiljam naslednje obvestilo o nameravanem začetku izvajanja nadzora.

Avguštin Darja

Sklep o izvedbi nadzora - NO MONM, 8.7.2015.pdf
44K

Darja Avgustin <darja.avg@gmail.com> 08. julij 2015 14:57
Za: Lea Anžlovar <lea.anzlovar@zd-nm.si>

Spoštovani.

Strinjamo se z vašim predlogom, da se nadzor opravi z eno tedenskim zamikom. Začetek opravljanja nadzora bo torek, 21.7.2015, ob 9.00 uri.

Avguštin Darja
[Citirano besedilo skrito]

Darja Avgustin <darja.avg@gmail.com> 08. julij 2015 17:00
Za: ČERNE DUŠAN <dusan.cerne@adria-mobil.si>

---------- Posredovano sporočilo ----------
Od: **Darja Avgustin** <darja.avg@gmail.com>
Datum: 08. julij 2015 14:57
Zadeva: Re: Sklep o izvedbi nadzora
Za: Lea Anžlovar <lea.anzlovar@zd-nm.si>
[Citirano besedilo skrito]

PRILOGA 12

POGOSTA VPRAŠANJA GLEDE IMENOVANJA, STATUSA, NEZDRUŽLJIVOSTI FUNKCIJ IN OPRAVLJANJA NADZORA NADZORNEGA ODBORA OBČINE

1. NEZDRUŽLJIVOST FUNKCIJE ČLANA NADZORNEGA ODBORA....2
1.1 Ali je funkcija člana nadzornega odbora občine nezdružljiva z opravljanjem funkcije članice sveta krajevne skupnosti? 2
1.2 Ali je funkcija člana nadzornega odbora občine nezdružljiva z opravljanjem vodstvene funkcije v organizaciji, ki prejema proračunska sredstva?....2
1.3 Ali je članstvo v NO združljivo z opravljenjem javne zdravstvene službe na področju nenujnih prevozov z reševalnimi vozili na podlagi koncesije?....3
1.4 Ali je članstvo v NO nezdružljivo z opravljanjem vodstvene funkcije v zasebnem vrtcu s koncesijo, ki je skladno s 34. členom Zakona o vrtcih upravičen do 85% sofinanciranja programa s strani občine?....3
1.5 Ali je potrebno, da se po razrešitvi in ponovnem imenovanju novega člana nadzornega odbora ponovno izvoli tudi predsednik nadzornega odbora? 4
1.6 Na prvi konstitutivni seji NO ni imenoval predsednika NO, saj ni imel enoznačnega odgovora, ali ima eden od članov, katerega mandat je sporen zaradi nezdružljivosti, glasovalno pravico. Tako bi sedaj želeli ponoviti konstitutivno sejo. Ali mora biti tudi v tem primeru sklicatelj župan občine oz. so v tem primeru to lahko že člani NO? 4
1.7 Kakšen je način za imenovanje nadomestnega člana NO (prejšnjemu je prenehal mandat zaradi nezdružljivosti) s strani Komisije za mandatna vprašanja, volitve in imenovanja: ali predlaga naslednjega kandidata iz prvotno pripravljenega seznama predlaganih članov ali zažene nov postopek za imenovanje nadomestnega člana vključno z javnim pozivom občanom? 4
1.8 Ali je predsednika ali član NO lahko oseba, ki je v sorodstvenem razmerju s podžupanom občine ?....4
1.9 Ali je član NO lahko imenovan v svet javnega zavoda lekarne?....5
1.10 Ali je član NO lahko predsednik turističnega društva, ki od občine prejema proračunska sredstva?....5
2. MANDAT NADZORNEGA ODBORA....6
2.1 Ali s predčasnim prenehanjem mandata občinskega sveta (razpustitev občinskega sveta in razpis predčasnih volitev) preneha mandat tudi nadzornemu odboru občine?....6
3. NALOGE IN PROSTOJNOSTI NADZORNEGA ODBORA....6
3.1 Ali sme nadzorni odbor opraviti nadzor le nad tistim poslovanjem javnega podjetja, ki se financira iz proračunskih sredstev občine ali glede na 100 % lastništvo tudi nad preostalim poslovanjem javnega podjetja?....6
3.2 S katerim aktom in kako je urejena izločitev člana NO pri odločanju NO?....7
3.3 Ali se članice in člani NO udeležujejo sej Občinskega sveta?....7
3.4 Kdo določa naloge NO?....7
3.5 Ali predsednik NO lahko podpiše zapisnik s seje NO ali sprejeto poročilo o nadzoru, če je mandat NO že potekel? 7
3.6 Ali svet krajevne skupnosti lahko imenuje lasten NO?....8
4. SESTAVA NADZORNEGA ODBORA....8
4.1 Kakšna mora biti sestava NO glede izobrazbe članov NO?....8
4.2 Ali morajo člani NO imeti stalno prebivališče v občini?....8
4.3 Kakšen je postopek imenovanja NO?....8
4.4 Kdo in na kakšni podlagi določa nagrade za članice in člane NO?....9
4.5 Ali so seje NO zaprte za javnost?....9
4.6 Ali se lahko član občinskega sveta udeležuje sej NO?....9

1. NEZDRUŽLJIVOST FUNKCIJE ČLANA NADZORNEGA ODBORA

1.1 Ali je funkcija člana nadzornega odbora občine nezdružljiva z opravljanjem funkcije članice sveta krajevne skupnosti?

Zakon o lokalni samoupravi (Ur. list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09 in 51/10) (v nadaljevanju: ZLS) v tretjem odstavku 32. a člena določa, da člani nadzornega odbora ne morejo biti člani občinskega sveta, župan, podžupan, člani svetov ožjih delov občine, tajnik občine, javni uslužbenci občinske uprave ter člani poslovodstev organizacij, ki so uporabniki proračunskih sredstev. V primeru, da članica nadzornega odbora, ki opravlja funkcijo, ki je nezdružljiva s članstvom v NO, ne želi odstopiti, ste dolžni uporabiti določbo 37. a člena ZLS, ki se na podlagi petega odstavka 32. a člena ZLS primerno uporablja tudi za razrešitev člana nadzornega odbora in v četrti alineji prvega odstavka določa, da članu nadzornega odbora preneha mandat, če v treh mesecih od imenovanja ne preneha opravljati dejavnosti, ki ni združljiva s funkcijo člana nadzornega odbora. Zato je treba preveriti, ali je od imenovanja že minilo tri mesece. Po izteku zakonskega roka mora občinski svet sprejeti ugotovitveni sklep o prenehanju mandata članu nadzornega odbora zaradi nezdružljivosti in pozvati komisijo za mandatna vprašanja, volitve in imenovanja, da prične postopek za imenovanje nadomestnega člana nadzornega odbora.

1.2 Ali je funkcija člana nadzornega odbora občine nezdružljiva z opravljanjem vodstvene funkcije v organizaciji, ki prejema proračunska sredstva?

Član Nadzornega odbora je direktor podjetja, družbe z omejeno odgovornostjo, ki ima z občino sklenjen okvirni sporazum o vzdrževanju javne infrastrukture. Zakona o lokalni samoupravi (Ur. list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09 in 51/10) (v nadaljevanju: ZLS) v tretjem odstavku 32. a člena določa, da člani nadzornega odbora ne morejo biti člani občinskega sveta, župan, podžupan, člani svetov ožjih delov občine, tajnik občine, javni uslužbenci občinske uprave ter člani poslovodstev organizacij, ki so uporabniki proračunskih sredstev. V tem primeru gre torej za nezdružljivost funkcij. V kolikor član nadzornega odbora vztraja pri tem, da bo podjetje, katerega direktor je, še naprej opravljalo pogodbene naloge za občino, predlagamo, da obvesti predsednika nadzornega odbora, da ne bo več opravljal funkcije člana NO zaradi nezdružljivosti. Na tej podlagi nadzorni odbor sprejme sklep in predlaga občinskemu svetu, da sprejme ugotovitveni sklep o prenehanju mandata člana nadzornega odbora zaradi nezdružljivosti. Občinski svet pozove komisijo za mandatna vprašanja, volitve in imenovanja, da prične postopek za imenovanje nadomestnega člana nadzornega odbora.

V primeru, da član nadzornega odbora ne želi odstopiti, se uporabljajo določbe 37. a člena ZLS, ki v četrti alineji prvega odstavka določa, da članu nadzornega odbora preneha mandat, če v treh mesecih od imenovanja ne preneha opravljati dejavnosti, ki ni združljiva s funkcijo člana nadzornega odbora. Zato je treba preveriti, ali je od imenovanja že minilo tri mesece. Toda tudi v tem primeru mora občinski svet sprejeti ugotovitveni sklep o prenehanju mandata člana nadzornega odbora zaradi nezdružljivosti in pozvati komisijo za mandatna vprašanja, volitve in imenovanja, da prične postopek za imenovanje nadomestnega člana nadzornega odbora.

Ali ima član NO, za katerega je bila ugotovljena nezdružljivost funkcije, v času, dokler občinski svet ne potrdi njegove razrešitve, vse pravice (glasovalno pravico, podajanje predlogov in

komentarjev, pravico pregledovanja pridobljenega gradiva nadzornega odbora...) kot vsi ostali člani nadzornega odbora oz. so le te pravice na katerih področjih okrnjene?

Do sprejema ugotovitvenega sklepa občinskega sveta o prenehanju mandata ima član NO vse pravice člana NO. Druga možnost je, da se tak član – kadar ne nasprotuje ugotovitvi o nezdružljivosti - preprosto ne udeležuje sej NO. Tretja možnost pa je, da NO z naslednjo sejo počaka do seje občinskega sveta, na kateri bo sprejet ugotovitveni sklep o prenehanju mandata zaradi nezdružljivosti. Predvsem pa naj NO do prenehanja mandata člana ne izvaja nadzora podjetja, ki ga vodi član NO in ki prejema občinska sredstva.

1.3 Ali je članstvo v NO združljivo z opravljenjem javne zdravstvene službe na področju nenujnih prevozov z reševalnimi vozili na podlagi koncesije?

Zakon o zdravstveni dejavnosti (Ur.l. RS, št. 23/2005 in 23/2008) v 42. členu določa, da koncesijo za opravljanje javne službe v osnovni zdravstveni dejavnosti podeli z odločbo občinski oziroma mestni upravni organ, pristojen za zdravstvo, s soglasjem ministrstva, pristojnega za zdravje. Koncesionar za svojo dejavnost prejema sredstva od Zavoda za zdravstveno zavarovanje Republike Slovenije, ki ima po 83. členu Zakona o zdravstveni dejavnosti tudi nadzorstveno funkcijo. Torej nadzira izpolnjevanje pogodb, ki jih je sklenil za opravljanje zdravstvene dejavnosti.

NO ne opravlja nadzora nad postopkom podeljevanja koncesij niti nad porabo sredstev, ki jih koncesionar prejema od Zavoda za zdravstveno zavarovanje RS, zato je funkcija člana NO in koncesionarja za opravljanje javne zdravstvene službe na področju nenujnih prevozov z reševalnimi vozili združljiva.

1.4 Ali je članstvo v NO nezdružljivo z opravljanjem vodstvene funkcije v zasebnem vrtcu s koncesijo, ki je skladno s 34. členom Zakona o vrtcih upravičen do 85% sofinanciranja programa s strani občine?

Zakon o lokalni samoupravi (Ur. list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09 in 51/10) (v nadaljevanju: ZLS) v tretjem odstavku 32. a člena določa, da člani nadzornega odbora ne morejo biti člani občinskega sveta, župan, podžupan, člani svetov ožjih delov občine, tajnik občine, javni uslužbenci občinske uprave ter člani poslovodstev organizacij, ki so uporabniki proračunskih sredstev. V konkretnem primeru je zasebni vrtec na podlagi javnega razpisa občine pridobil koncesijo, na podlagi področnega zakona, ki ureja vrtce, je tako upravičen do 85% sredstev za financiranje programa vrtca. Tako bo vrtec prejemal sredstva iz občinskega proračuna za opravljanje lokalne javne službe in bo posredni uporabnik proračunskih sredstev, kot jih opredeljuje Zakon o javnih financah (uradno prečiščeno besedilo) (ZJF-UPB4) (Uradni list RS, št. 11/11). Zaradi tega članstvo v nadzornem odboru občine ni združljivo s poslovodno funkcijo v zasebnem vrtcu s koncesijo, saj nadzorni odbor nadzoruje namenskost in smotrnost porabe proračunskih sredstev ter finančno poslovanje uporabnikov občinskih proračunskih sredstev. Zasebni vrtec s podeljeno koncesijo je statusno enak javnemu zavodu za opravljanje predšolske vzgoje, saj je del javne mreže javne službe predšolske dejavnosti.

1.5 Ali je potrebno, da se po razrešitvi in ponovnem imenovanju novega člana nadzornega odbora ponovno izvoli tudi predsednik nadzornega odbora?

Ne, zaradi prenehanja mandata enega od članov organa se drugim članom ne spremeni status.

1.6 Na prvi konstitutivni seji NO ni imenoval predsednika NO, saj ni imel enoznačnega odgovora, ali ima eden od članov, katerega mandat je sporen zaradi nezdružljivosti, glasovalno pravico. Tako bi sedaj želeli ponoviti konstitutivno sejo. Ali mora biti tudi v tem primeru sklicatelj župan občine oz. so v tem primeru to lahko že člani NO?

Gre za poslovniška vprašanja, ki jih urejata poslovnik občinskega sveta in poslovnik NO. Načeloma pa velja, da če NO na konstitutivni seji ni izmed sebe izvolil predsednika, naj to stori na prvi naslednji seji ne glede na to, da je NO brez enega člana. Konstitutivne seje NO ne more »ponoviti«. Če se je na prvi seji zbral v primerni sestavi (sklepčni), je organ konstituiran. Glede sklica je treba upoštevati določbe poslovnika občinskega sveta oziroma poslovnika NO.

1.7 Kakšen je način za imenovanje nadomestnega člana NO (prejšnjemu je prenehal mandat zaradi nezdružljivosti) s strani Komisije za mandatna vprašanja, volitve in imenovanja: ali predlaga naslednjega kandidata iz prvotno pripravljenega seznama predlaganih članov ali zažene nov postopek za imenovanje nadomestnega člana vključno z javnim pozivom občanom?

To so poslovniške določbe, zakon tega ne ureja. Nobena od rešitev, ki sta opisani v vprašanju, ni v neskladju z zakonom.

1.8 Ali je predsednika ali član NO lahko oseba, ki je v sorodstvenem razmerju s podžupanom občine ?

Zakon o lokalni samoupravi (Ur. list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09 in 51/10) (v nadaljevanju: ZLS) v tretjem odstavku 32. a člena določa, da član (torej tudi predsednik) NO ne more biti član občinskega sveta, župan, podžupan, član svetov ožjih delov občine, tajnik občine, javni uslužbenec občinske uprave ter član poslovodstev organizacij, ki so uporabniki proračunskih sredstev. Določbe, ki bi preprečevala članstvo v NO zaradi sorodstvenega razmerja z občinskim funkcionarjem ZLS torej nima. Tudi Zakon o integriteti in preprečevanju korupcije (Uradni list RS, št. 45/201; v nadaljevanju ZintPK) ne vsebuje določb, ki bi prepovedovale opravljanje funkcije člana NO v občini osebi, ki je v sorodstvenem razmerju s podžupanom ali drugim funkcionarjem občine.

Zakonitost opravljanje funkcije predsednika in člana NO osebe, ki je v sorodstvenem razmerju s podžupanom občine, torej ni sporna. Pri kadrovanju članic in članov NO pa ni odveč opozorilo Komisije za preprečevanje korupcije, da bi moral občinski svet s svojim ravnanjem vnaprej preprečevati nasprotje interesov, da bi moral biti pozoren na vsako dejansko ali možno nasprotje interesov in ga vnaprej preprečiti. Nedvomno bo do konflikta interesov prišlo v trenutku, ko bo NO ob postopku nadzora opravil konkreten nadzor občinskih financ, še posebej tistih, kjer ima morebitno pooblastilo kot odredbodajalec podžupan. V tem postopku se bo moral član NO izločiti iz razprave in odločanja o ugotovitvah nadzora.

Če strnemo, je torej opravljanje funkcije predsednika ali člana NO osebe, ki je v sorodstvenem razmerju s funkcionarjem občine zakonito, nosi pa v sebi potencialni konflikt interesov.

1.9 Ali je član NO lahko imenovan v svet javnega zavoda lekarne?

Zakon o lokalni samoupravi (Ur. list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09 in 51/10) (v nadaljevanju: ZLS) nima neposrednih odločb, ki bi ti dve funkciji opredeljeval kot nezdružljivi. Tudi Zakon o integriteti in preprečevanju korupcije (Uradni list RS, št. 45/201, ZIntPK) nima določb, ki bi bile podlaga za nezdružljivost navedenih funkcij. Vendar je v navedenem razmerju mogoče opaziti potencialni konflikt interesov. V skladu z 32. členom ZLS NO opravlja nadzor nad zakonitostjo in pravilnostjo poslovanja pooblaščenih oseb z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim javnim premoženjem ter pri tem ocenjuje učinkovitost in gospodarnost porabe proračunskih sredstev. Lekarniško dejavnost sicer opredeljuje Zakon o lekarniški dejavnosti (Uradni list RS, štev. 36/04 – uradno prečiščeno besedilo, ZLD – UPB1, ki določa, da je lekarniška dejavnost javna služba, ki jo opravljajo javni zavodi in na podlagi koncesije zasebniki. Občina lahko za zagotavljanje lekarniške dejavnosti ustanovi javni zavod in/ali podeli koncesijo. Ustanoviteljice javnega zavoda je občina, javni zavod upravlja z občinskim premoženjem in izvaja obvezno lokalno javno službo, zato ima NO občine pravico do pregleda celotnega poslovanja zavoda, ne glede na to, da lekarna svoje prihodke pridobiva izključno na trgu.

Zakonitost opravljanje funkcije člana NO in člana sveta zavoda torej ni sporna. Toda pri kadrovanju članic in članov NO ni odveč opozorilo Komisije za preprečevanje korupcije, da bi moral občinski svet s svojim ravnanjem vnaprej preprečevati nasprotje interesov, da bi moral biti pozoren na vsako dejansko ali možno nasprotje interesov in ga vnaprej preprečiti. Nedvomno bo do konflikta interesov prišlo v trenutku, ko bo NO občine pri izvajanju svojih nalog opravil konkreten nadzor poslovanja javnega zavoda lekarne. V tem postopku se bo moral član NO izločiti iz razprave in odločanja o ugotovitvah nadzora.

1.10 Ali je član NO lahko predsednik turističnega društva, ki od občine prejema proračunska sredstva?

V dopisu sprašujete o morebitni nezdružljivosti člana nadzornega odbora občine z opravljanjem funkcije predsednika turističnega društva, ki prejema proračunska sredstva. Ne glede na to, da društvo prejema sredstva iz občinskega proračuna, sklepamo, da turistično društvo ne opravlja lokalne javne službe in ga poleg tega ni mogoče šteti med uporabnike proračunskih sredstev, kot jih opredeljuje Zakon o javnih financah (uradno prečiščeno besedilo) (ZJF-UPB4) (Uradni list RS, št. 11/11). Turističnega društva ni mogoče šteti med neposredne uporabnike (državni oziroma občinski organi ali organizacije ter občinska uprava) niti med posredne uporabnike (javni skladi, javni zavodi in agencije, katerih ustanovitelj je država oziroma občina).

Zakonitost opravljanja funkcije člana NO in vodstvene funkcije v društvu, ki prejema proračunska sredstva, z vidika zakonodaje s področja lokalne samouprave torej ni sporna. Tudi Zakon o integriteti in preprečevanju korupcije (Uradni list RS, št. 45/201; v nadaljevanju ZIntPK) nima določb, ki bi bile podlaga za nezdružljivost navedenih funkcij. Hkratno opravljanje funkcije člana NO občine in predsednika turističnega društva je torej zakonito, nosi pa v sebi potencialni konflikt interesov. Nedvomno bo do konflikta interesov prišlo v trenutku, ko bo NO občine pri izvajanju svojih nalog opravil nadzor koriščenja občinskih sredstev v turističnem društvu. V tem postopku se bo moral član NO izločiti iz razprave in odločanja o ugotovitvah nadzora. Postopek izločitve je opisan v odgovoru na vprašanje številka 3.2.

2. MANDAT NADZORNEGA ODBORA

2.1 Ali s predčasnim prenehanjem mandata občinskega sveta (razpustitev občinskega sveta in razpis predčasnih volitev) preneha mandat tudi nadzornemu odboru občine?

Zakon o lokalni samoupravi (Ur. list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09 in 51/10) (v nadaljevanju ZLS) poleg župana in občinskega sveta opredeljuje nadzorni odbor kot tretji organ občine. Ne glede na dejstvo, da sta prva dva voljena neposredno, tretji pa posredno – najkasneje 45 dni po prvi seji ga imenuje občinski svet – gre za tri enakopravne in medsebojno neodvisne organe. Vsak od njih opravlja z zakonom in statutom občine opredeljene naloge, ki se medsebojno dopolnjujejo. Med njimi ni izključnega hierarhičnega razmerja.

Občinski svet sicer imenuje nadzorni odbor na enak način, kot druga delovna telesa in komisije občinskega sveta, vendar ima nadzorni odbor zaradi zgoraj navedenega poseben položaj. Nadzorni odbor je imenovan za mandatno obdobje štirih let, njegovo sestavo pa med mandatom ni mogoče poljubno spreminjati. Zadnji odstavek 32. a člena ZLS določa, da je razrešitev člana nadzornega odbora mogoča le v primeru, da pride do nezdružljivosti funkcije člana nadzornega odbora po 37. a členu ZLS. Takšna rešitev še bolj utrjuje neodvisni položaj nadzornega odbora v razmerju do župana in občinskega sveta, ki je za objektivno opravljanje njegovih nalog nujen.

Iz navedenega sledi, da mandat nadzornega odbora ni vezan na mandat občinskega sveta, razen ko gre za iztek štiriletnega mandata in prenehanja mandata vsem organom občine. V primeru razpustitve občinskega sveta in razpisa predčasnih volitev v skladu z zadnjim odstavkom 24. člena Zakona o lokalnih volitvah (Uradni list RS, št. 94/07-uradno prečiščeno besedilo in 45/08) nadzorni odbor nadaljuje s svojim delom do izteka mandata.

3. NALOGE IN PROSTOJNOSTI NADZORNEGA ODBORA

3.1 Ali sme nadzorni odbor opraviti nadzor le nad tistim poslovanjem javnega podjetja, ki se financira iz proračunskih sredstev občine ali glede na 100 % lastništvo tudi nad preostalim poslovanjem javnega podjetja?

Zakon o lokalni samoupravi (Ur. list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09 in 51/10) (v nadaljevanju: ZLS) določa pristojnosti nadzornega odbora občine (NO) v 32. členu. V skladu z zakonom NO opravlja tri skupine nadzora: nad razpolaganjem s premoženjem, nad namenskostjo in smotrnostjo porabe proračunskih sredstev in finančno poslovanje uporabnikov proračunskih sredstev. Zakon v drugem odstavku 32. člena izrecno določa, da nadzor med drugim vsebuje tudi ugotavljanje zakonitosti in pravilnosti poslovanja pooblaščenih oseb z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim javnim premoženjem ter pri tem ocenjuje učinkovitost in gospodarnost porabe proračunskih sredstev. Javno podjetje je v skladu z Zakonom o gospodarskih javnih službah (Uradni list RS, št. 32/93) ena od oblik izvajanja lokalnih gospodarskih javnih služb. Ker so v Republiki Sloveniji javna podjetja statusno organizirana v skladu z Zakonom o gospodarskih družbah (uradno prečiščeno besedilo) (ZGD-1-UPB3), so do občin v dvojnem razmerju. Občine so njihove ustanoviteljice in lastnice, hkrati pa jih z občinskim splošnim aktom pooblastijo za izvajanje konkretne lokalne gospodarske javne službe in upravljanja z občinskim premoženjem, ki je potrebno za izvajanje te službe.

Javno podjetje je v 100 % lasti občine, upravlja z občinskim premoženjem in izvaja obvezno lokalno gospodarsko javno službo, zato ima NO pravico do pregleda celotnega poslovanja podjetja. Pri tem bo podlaga za to prej navedena določba ZLS, ki med drugim določa, da NO ugotavlja zakonitost in pravilnost poslovanja pooblaščenih oseb z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim javnim premoženjem. Pri opravljanju nadzora in pripravi poročila bo NO ravnal v skladu s Pravilnikom o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora (Uradni list RS, št. 23/09), ki določa sestavine poročila, namen nadzora ter postopek sprejema poročila s priporočili in predlogi. Pri tem mora upoštevati tudi predpise, ki urejajo varstvo osebnih podatkov in podatkov, ki so opredeljeni kot poslovna skrivnost v skladu z zakonom, ki ureja gospodarske družbe.

3.2 S katerim aktom in kako je urejena izločitev člana NO pri odločanju NO?

Izločitev posameznega člana pri odločanju NO se ureja v statutu občine in v poslovniku NO. V vašo pomoč vam je na razpolago vzorec statuta občine na spletni strani SVLR, kjer je ta člen podrobno opisan. Navesti je treba izločitvene razloge ter postopek izločitve. V poslovniku se zapiše, da mora vsakdo, ki izve za obstoj izločitvenega razloga, to takoj sporočiti NO, ki nato o tem odloči. Odloča se o vsakem primeru posebej, razlogi morajo biti utemeljeni in o njih se mora NO temeljito prepričati. Član NO, o katerega izločitvi se odloča, nima glasovalne pravice pri odločanju o njegovi izločitvi.

3.3 Ali se članice in člani NO udeležujejo sej Občinskega sveta?

Članice in člani NO oziroma predsednik NO se udeležijo sej občinskega sveta, kadar so izrecno vabljeni k točki dnevnega reda, ki se nanaša na vsebino delovanja NO ali če presodijo, da se obravnavane točke nanašajo na njihovo delo. V takem primeru se za udeležbo na seji dogovorita župan kot sklicatelj občinskega sveta in predsednik NO. Obvezno pa se mora NO (ne le predsednik) udeležiti seje, na kateri se obravnava zaključni račun proračuna občine. Ta akt so praviloma pregledovali vsi člani NO, zato tudi na seji poročajo vsak o svojem področju. Dokončno poročilo NO je namreč sestavni del gradiva za to točko dnevnega reda.

3.4 Kdo določa naloge NO?

NO sprejme letni načrt dela, v katerem opredeli, katere nadzore bo v tekočem letu opravil. NO si torej naloge določa sam, izjemoma lahko občinski svet predlaga, da NO opravi kak izredni pregled poslovanja občinske uprave ali drugih subjektov, ki so po zakonu predmet nadzora. Vsekakor pa sodi v obvezni del nalog pregled zaključnega računa občinskega proračuna.

3.5 Ali predsednik NO lahko podpiše zapisnik s seje NO ali sprejeto poročilo o nadzoru, če je mandat NO že potekel?

Če je NO v času trajanja mandata na svoji seji sprejel poročilo o opravljenem nadzoru v skladu s 13. členom Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora, ga lahko predsednik podpiše tudi po prenehanju mandata. Poročilo je informacija javnega značaja. Pri zapisniku kateregakoli organa, tudi NO, pa velja, da ga organ potrdi na naslednji seji. Če je bil zapisnik seje, ki je bila v času trajanja mandata, potrjen na naslednji seji NO v času trajanja mandata, je zapisnik potrjen in informacija javnega značaja. Če pa gre za zapisnik zadnje seje NO v mandatu, ki ni bil potrjen, ker se je mandat organa iztekel, zapisnik ni listina, na katero bi se bilo mogoče sklicevati in ni informacija javnega značaja, zato se ga javno ne objavlja (npr. na

spletni strani občine), če ga za to odgovorna oseba sploh pripravi. NO v novi sestavi ne potrjuje zapisnika NO, ki mu je pretekel mandat.

Z vidika seznanitve javnosti z delom NO je relevantno predvsem poročilo o opravljenem nadzoru, saj to vsebuje ugotovitve nadzora ter priporočila in predloge za odpravo posledic in preprečitev napačnega ravnanja v prihodnje. Zapisnik je zgolj zapis o poteku seje, sklepčnosti, dnevnem redu in sprejetih sklepih. Zapisnik NO ne sme vsebovati ugotovitev o opravljenem nadzoru. Zato je, čeprav javen, za javnost nezanimiv.

3.6 Ali svet krajevne skupnosti lahko imenuje lasten NO?

V eni od občin je svet krajevne skupnosti imenoval nadzorni odbor krajevne skupnosti. Zakonske podlage za imenovanje tovrstnega nadzornega odbora ni. Zakon o lokalni samoupravi (Ur. list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09 in 51/10) določa v 32. členu, da je najvišji organ nadzora javne porabe v občini nadzorni odbor občine. V skladu z zakonom so ožji deli občine (krajevne, vaške in četrtne skupnosti) v organizacijskem, kadrovskem in finančnem smislu sestavni del občine. Finančni načrt krajevne skupnosti je sestavni del proračuna občine. Nadzor nad finančnim poslovanjem vseh neposrednih in posrednih proračunskih uporabnikov, torej tudi krajevnih skupnosti, izvaja nadzorni odbor občine.

4. SESTAVA NADZORNEGA ODBORA

4.1 Kakšna mora biti sestava NO glede izobrazbe članov NO?

Zakon o lokalni samoupravi (Ur. list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09 in 51/10) med drugim določa v osmem odstavku 32. člena, da se s statutom občine uredi tudi oblikovanje NO. Predsednika in člane NO imenuje občinski svet izmed občanov, kandidate pa predlaga komisija za mandatna vprašanja, volitve in imenovanja. Podrobneje pa način oblikovanja NO določa statut občine. Glede pogojev izobrazbe oziroma znanja članov NO lahko statut občine vsebuje podrobnejše pogoje (npr. poznavanje sistema javnih financ, izobrazba ekonomske ali upravne smeri, ..). Če tega ne določa, predlaganje kandidatov in odločanje občinskega sveta ni vezano na izobrazbo oziroma strokovno znanje predlaganih kandidatov.

4.2 Ali morajo člani NO imeti stalno prebivališče v občini?

Da, občanke in občani uresničujejo svojo pravico do lokalne samouprave v občini, kjer imajo stalno prebivališče (11. člen Zakona o lokalni samoupravi (Ur. list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09 in 51/10).

4.3 Kakšen je postopek imenovanja NO?

Članice in člani NO se imenujejo izmed občanov, pomeni, da morajo imeti kandidati stalno prebivališče v občini, zaradi nezdružljivosti funkcij kandidati pa ne morejo biti člani občinskega sveta, župan, podžupan, zaposleni v občinski upravi itd. Predlagatelj kadrovskih zadev za sejo občinskega sveta je vedno komisija za mandatna vprašanja, volitve in imenovanja (KMVVI), ki pred vsakim predlogom za imenovanje pozove politične stranke in svetniške skupine, da podajo predloge. Občine pogosto s statutom določijo, da za imenovanje članov NO KMVVI objavi javni

poziv občanom in občankam. Potem pa izmed prispelih predlogov naredi izbor in ga predlaga v sprejem občinskemu svetu.

4.4 Kdo in na kakšni podlagi določa nagrade za članice in člane NO?

Članice in člani NO opravljajo funkcijo nepoklicno. Imajo pa pravico do plačila nagrade, ki je določena z aktom, ki ga sprejme občinski svet (Pravilnik o višini in načinu določanja plač župana, članov občinskega sveta, občinske volilne komisije ter nadzornega odbora ter o drugih nadomestilih in povračilih). Organ, pristojen za spremljanje nagrajevanja je Komisija za mandatna vprašanja, volitve in imenovanja, ki na podlagi poročil predsednikov vodi evidenco o prisotnosti na sejah, kar je podlaga za izplačilo. Člani NO imajo glede na položaj pravico do sejnine v enaki višini kot člani občinskega sveta, poleg tega pa imajo pravico do plačila dodatne nagrade, ko opravijo konkreten nadzor.

4.5 Ali so seje NO zaprte za javnost?

Da, zaradi vsebine dela NO se smejo sej NO udeležiti le izrecno povabljeni na sejo (npr. delavec občinske uprave, ki opravlja naloge strokovne in administrativne pomoči za delo NO, župan ali direktor občinske uprave, ali druga oseba, če je to potrebno zaradi ugotovitve dejanskega stanja, notranji revizor ipd.). Postopek nadzora podrobneje določa Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09), v katerem je izrecno določeno, da osnutki poročil o opravljenem nadzoru niso informacija javnega značaja. Pri tem mora NO upoštevati tudi predpise, ki urejajo varstvo osebnih podatkov in podatkov, ki so opredeljeni kot poslovna skrivnost v skladu z zakonom, ki ureja gospodarske družbe. Šele ko NO sprejme končno poročilo, ga objavi na spletni strani občine in pošlje županu, občinskemu svetu in nadzorovanemu subjektu.

4.6 Ali se lahko član občinskega sveta udeležuje sej NO?

Člani občinskega sveta imajo pravico in dolžnost udeleževati se sej sveta in njegovih delovnih teles, katerih člani so. Člani sveta se lahko udeležujejo tudi sej drugih delovnih teles in imajo pravico sodelovati pri njihovem delu, vendar brez pravice glasovanja, pa tudi sejnina jim v tem primeru ne pripada. Delovna telesa, katerih občinski svetnik ni član, morajo status in pravice gostov in drugih nečlanov, vabljenih na sejo, opredeliti s svojim poslovnikom. Nadzorni odbor občine pa ni delovno telo občinskega sveta, ampak poleg župana in občinskega sveta tretji samostojni organ občine. Je najvišji organ nadzora javne porabe v občini (32. člen ZLS). Zato se občinski svetnik sej tega organa ne sme udeleževati. Prepoved udeležbe občinskega svetnika na sejah nadzornega odbora utemeljujemo skozi več zornih kotov. Prvič, ZLS v 32. a členu določa, da občinski svetniki ne morejo biti člani nadzornega odbora. Gre za določbo o nezdružljivosti, ki preprečuje, da bi član takega organa prišel v interesni konflikt, da bi na eni strani nastopal kot nadzorovalec (član nadzornega odbora) in na drugi kot nadzorovani (občinski svetnik). Slednji je namreč kot član občinskega sveta uporabnik občinskega proračuna in zato podvržen nadzoru nadzornega odbora občine. Zato bi že sama prisotnost občinskega svetnika na sejah nadzornega odbora lahko vplivala na odločitve tega organa. Drug razlog za to, da občinski svetniki ne morejo sodelovati na sejah nadzornega odbora je ta, da nadzorni odbor v okviru izvajanja nadzorov obravnava bodisi osebne podatke, podatke, ki so davčna tajnost ali kake tretje vrste podatkov, ki jih varuje zakon. In tretjič, opozorimo še na Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Ur. l. RS, št. 23/09), ki med drugim določa, da je nadzor končan šele takrat, ko nadzorovani subjekt na osnutek poročila poda odzivno poročilo. Dotlej ugotovitev nadzornega odbora ni dovoljeno razkrivati javnosti.