

Na podlagi.....člena Statuta občine Mežica inčlena Poslovnika Nadzornega odbora občine Mežica je Nadzorni odbor občine Mežica na 4. seji dne 24.1.2016 sprejel

POROČILO
O OPRAVLJENEM NADZORU

(Opomba: Statut občine Mežica in poslovnik nadzornega odbora bosta v prihodnjih tednih dopolnjena po ZLS. S tem poročilom poizkušamo slediti navodilom o poročanju o delu nadzornega odbora.)

Nadzorni odbor v sestavi: 1. mag Vida Potočnik
2. Peter Mavrič
3. Davorin Mori

2. Poročevalec: mag. Vida Potočnik

3. Izvedenec: -

**Uvod: Na 4. seji nadzornega odbora dne 24.1.2016 smo izvedli:
- pregled zaključnega računa družbe Zdravstveni dom Ravne na Koroškem za leto 2015
in Program dela in finančni načrt za leto 2016 Zdravstvenega doma Ravne na Koroškem.**

Ugotovitve in priporočila:

Oba navedena dokumenta je obravnaval odbor za negospodarstvo na 6. seji 3.5.2016. in potrdil zaključni račun za leto 2015 in program dela in finančni načrt za leto 2016.

Obravnava (in potrditev?) programa dela in finančnega načrta Zdravstvenega doma Ravne na Koroškem je bila na dnevnem redu 12. seje občinskega sveta dne 11. maja 2016. Ta točka je bila na seji umaknjena iz dnevnega reda in v letu 2016 ni bila več predložena na dnevni red sej občinskega sveta.

Priporočilo: Če je v pristojnosti NO, predlagamo da občinski svet izvede obravnavo Programa dela in finančnega načrta Zdravstvenega doma za leto 2016.

Priporočilo: Predlagamo, da občinski svet (odbor za negospodarske dejavnosti) zahteva dopolnitve Letnega poročila Zdravstvenega doma za leto 2015 in Programa dela in finančnega načrta za leto 2016, in sicer:

- **Letnemu poročilu za leto 2015**, ki je bilo predloženo odboru, so od 14 prilog, priložene le 3.

Predlagamo, da Zdravstveni dom predloži vsaj še

-prilogo 01: bilanca stanja

-prilogo 02: stanje in gibanje neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev

K tej prilogi naj bo dodan tudi seznam nabavljenih osnovnih sredstev in seznam odpisanih osnovnih sredstev z inventurnim poročilom o nabavni in sedanji (ali odpisani) vrednosti teh sredstev in o načinu uničenja oz odprodaje teh sredstev

-prilogo 11: Poročilo o investicijskih vlaganjih in virih financiranja investicij in nabav osnovnih sredstev in sklepi – potrditev investicij na pristojnih organih .
-pojasnilo o vknjižbah vračunanih stroškov za investicije na kontu 29 – pasivne časovne razmejitev (stran 28 letnega poročila)

-Priporočamo, da bi občinski svet k **Letnemu programu dela in finančnemu načrtu za leto 2016** zahteval pojasnila postavk v bilanci stanja:

Denar: Vsota denarja na bančnem računu v letih 2014 in 2015 je zelo visoka. Str.15 letnega poročila za leto 2015: od vsote denarja na bančnem računu so neporabljeni sredstva amortizacije 202.260eur.

V poslovnem načrtu za leto 2016 je vsota denarja na bančnem računu ob koncu leta zelo zmanjšana. Zakaj?

Kratkoročne finančne naložbe: ni pojasnila o izvoru denarja-kratkoročne finančne naložbe v bilanci za leto 2015.

Te naložbe v bilanci za leto 2014 ni bilo.

V načrtovani bilanci stanja za leto 2016 te vsote denarja-kratkoročne finančne naložbe ni več. Zakaj? Pojasnilo ni napisano.

Pasivne časovne razmejitve: povezano s pojasnilom k ZR za leto 2015.

Na strani 28 letnega poročila za 2015 so omenjene investicije .

Ali so bile vknjižbe za leto 2015 pravilne? Ali je bilo v letu 2016 izvedeno aktiviranje teh investicij?

Presežek prihodkov nad odhodki: V bilanci stanja je za leto 2015 vsota 300.305eur. Podatek v tabeli na strani 29 letnega poročila za 2015 je 284.068eur.

Katera vsota je pravilna?

Po finančnem načrtu za leto 2016 je poslovni obračun izravnani, torej ni predvidenega presežka prihodkov, pa tudi ni izgube. Zakaj je v načrtovani bilanci za leto 2016 zmanjšana vsota presežka prihodkov iz preteklih let?

V poslovnem načrtu za leto 2016 ni pojasnila.

Premoženje zdravstvenega doma = bilančna vsota bi se – po poslovnem načrtu za leto 2016 – v tem letu zmanjšala za 699.043eur. Ali se je res? Kaj se je zgodilo?

Priporočilo: V Programu dela za leto 2016 je zabeleženo, da je tudi za leto 2016 predvidena izvedba notranje revizije in sicer za področje plač oz povračil stroškov dela. Ali je bila revizija izvedena?

Ali je poročilo že izdelano? Če da, predlagamo, da občina pridobi izvod poročila.

Kdo odloča o izboru revizorja in o sklenitvi pogodbe z revizorjem?

Stroški dela so bili za leto 2016 načrtovani 14% višji, kot so bili v letu 2015.

Ali je bilo povišanje izvedeno v zadovoljstvo osebja v Zdravstvenem domu?



Za nadzorni odbor:
mag Vida Potočnik
predsednica

Pripis: 9. maja 2016 je - na prošnjo naše občinske službe - g. Špela Resnik, po posvetovanju s sodelavkami na Zdravstveni postaji v Mežici, na občino predložila predlog za nekaj investicijskih del in delovnih oz organizacijskih sprememb v naši zdravstveni postaji v Mežici.

V e-mail = prošnji za te informacije, je bilo obljubljeno, da bo »vaša stališča na občinskem svetu predstavil Franjo Kocen, predstavnik občine v svetu zavoda oz župan Dušan Krebel«.

Ali je bila ta diskusija = predstavitev teh predlogov, izvedena in ali so na naši zdravstveni postaji v zvezi s temi predlogi dobili odgovor oz ali so bile proučene možnosti za izvedbo investicij in organizacijskih sprememb.

(Dokument: e-mail 9. maj 2016 ob 11,25: Andreja Potočnik → Špela Resnik

in odgovor e-mail Špela Resnik → Andreja Potočnik 9. maj 2016 ob 13,59)