

NADZORNI ODBOR OBČINE RUŠE
Trg vstaje 11

2342 RUŠE

Številka: 032-0006/2021-16

Datum: 28.6.2022

Na podlagi 33. člena Statuta Občine Ruše (UGSO, št. 23/2018) in 13. ter 14. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Ruše (UGSO, št. 37/2018) je Nadzorni odbor Občine Ruše na svoji 29. redni seji, dne 22.6.2022, sprejel

KONČNO POROČILO O NADZORU

Pravilnost in smotrnost porabe finančnega načrta in zaključnega računa javnega zavoda rast Ruše za leto 2021, ustanovitev in poslovanje

Kazalo vsebine

Kazalo vsebine	2
1. POVZETEK.....	3
2. OSNOVNI PODATKI O NADZORU	4
3. OSNOVNI PODATKI O NADZOROVANEM ORGANU	4
4. UGOTOVITVENI DEL	6
4. 1. Ustanovitev in poslovanje	6
4. 2. Poslovanje v letu 2021	7
4. 3. Ugotovitve	7
5. PRIPOROČILA IN PREDLOGI.....	7

1. POVZETEK

Javni zavod Rast je bil ustanovljen in vpisan v sodni register februarja 2021. Glede na ustanovitvene dokumente in akte Javnega zavoda Rast, je ustanovitelj predvidel dokaj pasivno funkcijo nadzora poslovanja.

Poslovanje Javnega zavoda Rast je bilo tekom leta 2021 skladno z Aktom o ustanovitvi in skladno z veljavnim proračunom občine Ruše. S 1.1.2022 je bila imenovala direktorica s polnimi pooblastili.

2. OSNOVNI PODATKI O NADZORU

Ime in naslov nadzornega odbora

Nadzorni odbor Občine Ruše, Trg vstaje 11, Ruše.

Nadzorni odbor v sestavi:

Marjan Viher, predsednik NO

Urška Bolčina, namestnica predsednika

Jožef Babič, član

Matjaž Mihelak, član

Zdenko Štraus, član

Ime nadzorovane osebe

Javni zavod za dolgotrajno oskrbo RAST Ruše.

Sedež zavoda: Mariborska cesta 31, Ruše.

Vsebina nadzora

Pravilnost in smotrnost porabe finančnega načrta in zaključnega računa JZ Rast Ruše za leto 2021:

- ustanovitev in poslovanje.

Čas nadzora

Nadzor se je opravljal od januarja do marca 2022

3. OSNOVNI PODATKI O NADZOROVANEM ORGANU

Organi nadzorovane osebe:

- svet zavoda in
- direktor zavoda

Organiziranost

Organizacija javnega zavoda je določena z Odlokom o ustanovitvi javnega zavoda za dolgotrajno oskrbo in Statutom javnega zavoda za dolgotrajno oskrbo.

Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v javnem zavodu za dolgotrajno oskrbo je osnova za načrtovanje.

Dejavnost zavoda:

Izvajanje socialnovarstvene dejavnosti in programe, ki so namenjeni preprečevanju in reševanju socialnih in drugih stisk posameznih ranljivih skupin prebivalstva na različnih področjih in razvijati medgeneracijsko povezovanje, socialno vključenost, svetovalne storitve znotraj zavoda.

Odgovorna oseba v času nadzora

Irena Stajan Kukovec, direktor

Odgovorna oseba za leto 2021

Marina Džogazović, v. d. direktor

Pravna podlaga za izvedbo nadzora:

- Statut Občine Ruše, uradno glasilo slovenskih občin, št. 23/2018.
- Odlok o ustanovitvi Javnega zavoda za dolgotrajno oskrbo rast Ruše, uradno glasilo slovenskih občin, št. 68/2020, 17/2020.
- Statut javnega zavoda za dolgotrajno oskrbo rast Ruše, ki ga je sprejel Svet zavoda 1.6.2021

Pravna podlaga za preverjanje poslovanja:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSL-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE)
- Zakon o delovnih razmerjih (Uradni list RS, št. 21/13, 78/13 – popr., 47/15 – ZZSDT, 33/16 – PZ-F, 52/16, 15/17 – odl. US, 22/19 – ZPosS, 81/19, 203/20 – ZIUPOP DVE)
- Zakon o javnih finančah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US)
- Zakon o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 91/15 in 14/18)
- Uredba o zelenem javnem naročanju (Uradni list RS, št. 51/17, 64/19)
- Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 11/18 in 79/18)

- Uredba o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 31/18)

Splošni akti zavoda:

- Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v javnem zavodu za dolgotrajno oskrbo rast Ruše, 23.8.2021

Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora

Sklep številka 8, redna 25 – ta seja dne 13.12.2021.

Namen in cilj nadzora

Namen in cilj nadzora je bil preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni, odloki, splošnimi akti ter transparentnost in smotnost poslovanja, poročati o ugotovljenih nepravilnostih in dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje zavoda.

Sodelovanje med nadzornim odborom in nadzorovanim organom med opravljanjem nadzora

Sodelovanje med nadzornim odborom in nadzorovanim organom med opravljanjem nadzora je bilo strokovno in korektno.

4. UGOTOVITVENI DEL

4.1. Ustanovitev in poslovanje

Javni zavod Rast je bil ustanovljen oz. vpisan v sodni register februarja 2021. V tem letu so bile aktivnosti in samo poslovanje osredotočeno na dogodke, ki bodo omogočali začetek polnega poslovanja Javnega zavoda s 1.1.2022. Vse aktivnosti je vodila v.d. direktorica imenovana s Sklepom županje OR in na osnovi podjemne pogodbe. Do maja 2021 je podjemno pogodbo izplačevala občina Ruše, nato pa zavod iz lastnega TRR. V vmesnem obdobju se je formiral tudi Svet zavoda, ki pa v času nadzora še ni bil v popolnem sestavu (torej imenovanih je bilo 4 člani). Sestava sveta zavoda je naključna in ne odraža nujno kompetentnosti glede na dejavnost in cilje zavoda.

Glede na ustanovitvene dokumente in akte Javnega zavoda Rast, je ustanovitelj predvidel dokaj pasivno funkcijo nadzora poslovanja. Praktično edini organ je Svet zavoda. V občinski upravi je organizacijsko določena oseba za spremljanje poslovanja V samih aktih zavoda (Akt o ustanovitvi, Statut, Pravilnik o notranji organizaciji JZ, Poslovnik SZ) tudi ni predvideno vodenje in konkretna koordinacija Sveta zavoda, kar nadzor ocenjuje kot pomanjkljivost. Svet zavoda oz člani delujejo volontersko, kljub resnim zadolžitvam.

Akti Javnega zavoda so sicer korektno in strokovno pripravljene.

4. 2. Poslovanje v letu 2021

Poslovanje Javnega zavoda Rast je bilo tekom leta 2021 skladno z Aktom o ustanovitvi in skladno z veljavnim proračunom občine Ruše. Vsa finančna sredstva za začetno poslovanje je zagotavljala občina, v višini cca 38 tis €. Gre predvsem za sprotne izdatke ustanovitve in poslovanja, torej za nabave nižje vrednosti. V tem obsegu niso zajeti stroški prostorov, ki jih še tudi v času nadzora z vodstvom nismo ocenili oz. ovrednotili.

Večji izdatek pomeni nabava računalniške opreme za delovanje zavoda. Pridobljeni sta bili 2 ponudbi (Pec Sistemi: 3.365 € in Coala: 4.135 €). V.d. direktorica je potrdila nižjo ponudbo za dokaj identično konfiguracijo, kar nadzor ocenjuje kot korektno in prav.

4. 3. Ugotovitve

Redno poslovanje, kadrovska zasedba, se je v javnem zavodu pričela s 1.1.2022, tudi imenovanje direktorice s polnimi pooblastili. V času nadzora je bilo v Javnem zavodu 4 redno zaposlenih. Poslovni in finančni plan za leto 2022 pa v času nadzora še ni bil potrjen s strani ustanovitelja. V času nadzora je bil sicer že predlagan proračun občine Ruše za leto 2022 (prvo branje), kar v skladu z določili Zakona o JF pomeni, da bi tudi finančni plani neposrednih in posrednih uporabnikov morali biti potrjeni s strani občine.

5. PRIPOROČILA IN PREDLOGI

NO priporoča občinskemu svetu OR, da dopolni pravila glede omejitve članstva članov občinskega sveta v organih zavoda. Sedaj je omejeno sodelovanje le zaposlenim v občinski upravi. S priporočilom želimo omejiti navskrižja interesov v okviru poslovnih in finančnih načrtov in izvajanja. Rok poročanja odgovorne osebe nadzorovanega organa je oktober 2022.

Priporočamo dopolnitev notranjih pravil nabave materiala, storitev in investicij nižje vrednosti in sicer, da se za vsako nabavo materiala, investicijo in storitev pridobi najmanj 3 ponudbe. V primeru ko to ni mogoče je obvezna obrazložitev odgovorne osebe in je kot sestavni del poslovne dokumentacije. Rok poročanja odgovorne osebe nadzorovanega organa je oktober 2022.

g. Jože Babič, nadzornik, l.r.



g. Marjan Viher, predsednik NO, l.r.