



ZDRAVSTVENI DOM
TREBNJE
GOLIEV TRG 3,
8210 TREBNJE

Tel: 07 34 81 740
Fax: 07 34 81 769
http://www.zd-tr.si
mail: zd.trebnje@siol.net

DATUM: 27/2-2019

OBČINA TREBNJE	Sig.z.: 2
PREJETO: 13-03-2019	Pril:
Šifra zadeve: 014-1/2019-10	Vred.: 1

ZAPISNIK

3. (redne) seje sveta javnega zavoda, ki je bila v sredo, 27/2-2019 ob 17.00 uri v mali sejni sobi (št. 200) ZD Trebnje

PRISOTNI ČLANI:

g. Anton Zaletel, ga. Ruža Bracar, g. Stanko Tomšič, g. Jernej Dežman, ga. Elizabeta Žlajpah, g. Tomislav Mlinar, ga. Janja Ahlin

OPRAVIČENO ODSOTNI ČLANI:

g. Peter Marn, ga. Mateja Povhe, ga. Zdenka Kučič

OSTALI PRISOTNI:

prof. dr. Marija Petek Šter, strokovna vodja, mag. Vera Rozman, direktorica, Karmen Lukše, Mateja Šribar

Predsednica sveta je po ugotovitvi sklepčnosti predlagala naslednji

DNEVNI RED:

1. Ugotovitev sklepčnosti in potrditev dnevnega reda
2. Obravnava in pregled zapisnika 2. seje sveta zavoda z dne 20.12.2018 in 2. korespondenčne seje z dne 14.1.2019
3. Obravnava in sprejem poslovnega poročila 2018
4. Poročilo inventurne komisije
5. Seznanitev z revizijskim poročilom
6. Ocena delovne uspešnosti direktorja
7. Obravnava in sprejem programa dela s finančnim načrtom 2019
8. Sklepanje podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi
9. Pobude in vprašanja

AD/1 Ugotovitev sklepčnosti in potrditev dnevnega reda

Vabilo za sejo sveta zavoda je bilo poslano članom po mailu 20.2.2019. Gradivo za sejo sveta zavoda je bilo članom poslano v pisni obliki po pošti dne 20/2-2019 ter dodatno še po mailu 25/2-2019. Bili sta predlagani še dve dodatni temi; potrditev cenika za izobraževanje za prve posredovalce in predlog župana Občine Šentrupert glede delitev presežka prihodkov nad odhodkov iz preteklih let. Dogovor je bil, da se obe temi uvrstita pod zadnjo točko pobude in vprašanja.

Z 7 glasovi ZA je bil sprejet naslednji sklep:

SKLEP št.:1	Potrdi se dnevni reda v predlagani vsebini.
--------------------	---

DŠ:99797275

Matična št.: 5054583000

Št. TRR pri UJP NOVO MESTO: 01330-6030924866



ZDRAVSTVENI DOM
TREBNJE
GOLIEV TRG 3,
8210 TREBNJE

Tel: 07 34 81 740
Fax: 07 34 81 769
<http://www.zd-tr.si>
mail: zd.trebnje@siol.net

Odgovoren:	Člani sveta
Rok:	Izvršeno

AD/2 Obravnava in potrditev zapisnika 2. seje sveta zavoda z dne 20/12-2018 in 2. korespondenčne seje z dne 14.1.2019

S 6 glasovi ZA in 1 vzdržanim glasom, je bil sprejet naslednji sklep:

SKLEP št.:2	Potrdi se zapisnik 2. seje sveta zavoda z dne 20/12-2018 in 2. korespondenčne seje z dne 14.1.2019.
Odgovoren:	Člani sveta
Rok:	Izvršeno

AD/ 3 Obravnava in sprejem poslovnega poročila 2018

Članom sveta je bilo v pisni obliki po pošti posredovan »Letno poročilo za leto 2018 z računovodskim poročilom za leto 2018. Na sestanku je bilo gradivo dopolnjeno s podatki o poslovanju službe NMP.

Gradivo je tudi priloga arhivskega izvoda zapisnika.

Na seji je direktorica podala kratko poročilo o glavnih značilnostih delovanja zavoda v letu 2018. Povedala je, da je bilo leto 2018 v vseh pogledih uspešno oz. med bolj uspešnimi v zadnjih letih. Večina ciljev je bila doseženih. Med cilji, ki niso bili doseženi je izpostavila, da nismo uspeli zaposliti psihiatra, zato smo program oddali koncesionarju. Med planiranimi investicijami nismo nabavili sterilizatorja, ker na trgu še ni modelov, ki bi uspeli opraviti težave trde vode. Zaradi spremembe Pravilnika o pripravništvu in strokovnih izpitih zdravstvenih delavcev in zdravstvenih sodelavcev na področju zdravstvene dejavnosti (Uradni list RS, št. 47/18) nismo zaposlili pripravnika psihologa, saj po novem pravilniku nismo izpolnjevali pogojev. Planirali smo zaposliti dva specializanta družinske medicine, vendar smo uspeli dobiti samo enega. Planirani smo spremembe kadrovske sestave na pediatriji, ki smo jih delno realizirali (sprememba v prid zaposlovanja DMS, namesto SMS, zaposlitev nove specialistke pediatrije, še vedno pa ostaja zaposlenih preveč SMS).

V zvezi s pogodbo z ZZZS je direktorica izpostavila, da smo uspeli pridobiti dejavnost za dve novi družinski ambulanti in eno ambulanto otroškega zobozdravstva. Ambulanti družinske medicine do konca leta še nista delovali v polnem obsegu, saj sta imeli premalo opredeljenih pacientov (prvi dve leti delovanja sta ambulanti plačani v obsegu 80 % polnega programa). Zaradi vzpostavitve novih ambulant nismo dosegli planiranega obsega storitev na področju splošnih ambulant (zaostajanja 20 %). Presežek storitev glede na plan beležimo na pediatriji (predvsem na kurativi, kjer je preseganje 37 %) in patronaži. To preseganje ni plačano. V skladu s projektom skrajševanja čakalnih dob pa smo dobili plačan presežek, ki je bil realiziran na fizioterapiji in odraslem zobozdravstvu. Realizirali nismo vseh delavnic na zdravstveno vzgojnih programih, predvsem zaradi velike odsotnosti zaposlenih na CKZ zaradi izobraževanj. Vse ambulante, razen novih, so pokrite z referenčnimi ambulanti. Število obiskov v NMP in število intervencij iz leta v leto raste. Ugotovljamo, da prejeta

DŠ:99797275

Matična št.: 5054583000

Št. TRR pri UJP NOVO MESTO: 01330-6030924866



ZDRAVSTVENI DOM
TREBNJE
GOLIEV TRG 3,
8210 TREBNJE

Tel: 07 34 81 740
Fax: 07 34 81 769
<http://www.zd-tr.si>
mail: zd.trebnje@siol.net

sredstva za dejavnost NMP še zdaleč ne pokrijejo vseh stroškov delovanja NMP. Poleg rednih dejavnosti smo izvajali tri projekte, BH, Telemedicina in Razvoj kadra v zdravstvu.

Bistveni del prihodkov s področja tržne dejavnosti so ustvari na DMD, sledi zobozdravstvo.

S strani zapornikov imamo dve tožbi zaradi domnevne zdravniške napake. V tožbah, ki so bile vložene s strani zaposlenih, je sodišče ugotovilo, da je ZD ravnal pravilno.

V letu 2018 se je število zaposlenih glede na leto 2017 povečalo za 12%. V letu 2018 je bilo 45% več bolniških staležev kot leta 2017. Za izobraževanje smo v letu 2018 namenili cca. 64.000 eur, kar je več kot v letu 2017.

Skupno smo ustvarili 5,7 mio prihodkov. Rast prihodkov glede na leto 2017 je tako 13,8 %. Odhodki so se glede na leto 2017 povečali za 9 %. Presežek prihodkov nad odhodki je tudi bistveno večji kot v preteklih letih in znaša 493.941,98 ERU.

G. Dežman je predlagal, da bi se v bodoče na Svetu zavoda poročalo o čakalnih dobah, kjer le te so (fizioterapija, zobozdravstvo). G. Zaletel je vprašal kakšne aktivnosti so planirane, da bi privabili mlade zdravnike. Direktorica je odgovorila, da je predvsem plan zadržati mlade specializante, ena izmed rešitev so štipendije za študente medicine. Predlagal je, da bi bil možen način pridobitve mladega kadra z zagotovitvijo stanovanja. Direktorica je povedala, da bo na občini preverila glede možnosti pridobitve stanovanj. G. Dežmana je zanimalo zakaj je upad pri dializnih prevozih. Direktorica in strokovna vodja sta pojasnili, da je razlog pri upadu dializnih prevozov zaradi smrti pacientov in v tem, da se nekateri pacienti sami vozijo. Go. Brcar je zanimalo kako se vodi evidenca AED, saj da imajo v Občini Šentrupert 5 aparatov AED, zavedena sta pa 2. Direktorica je rekla, da bomo zadevo preverili. Verjetno pa niso vsi aparati javno dostopni. Go. Brcar je tudi zanimalo na kakšen način se upravljajo terjatve. Pojasnjeno je bilo, da se terjatve upravljajo z dogovorom občin ustanoviteljic, v skladu z računovodskimi pravili. G. Zaletela je zanimalo na podlagi česa se odločamo za revizijo posameznih področij. Direktorica je pojasnila, da na podlagi zaznav na katerih področjih bi lahko bilo poslovanje neobvladovano oziroma v neskladju s predpisi.

Svetniki so pohvalili pripravo gradiva.

Predsednica sveta zavoda je podala na glasovanja vsak sklep posebej. **S 6 glasovi ZA in 1 vzdržanim glasom so bili sprejeti naslednji sklepi:**

SKLEP št.: 3/1	Sprejme se računovodsko poročilo s pojasnili k računovodskim izkazom za leto 2018 v predloženi vsebini. Sprejme se poslovno poročilo za leto 2018 v predloženi vsebini.
SKLEP št. 3/2	Svet zavoda sprejme sklep, da presežek prihodkov nad odhodki ostane nerazporejen in se prvenstveno namenja nabavi osnovnih sredstev za razvoj zavoda.
SKLEP št. 3/3	Svet zavoda se seznanil s podatkom, da je zavod realiziral presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v

DŠ:99797275

Matična št.: 5054583000

Št. TRR pri UJP NOVO MESTO: 01330-6030924866

	višini 73.962,14 €. V skladu s 3. členom Uredbe o izplačilu delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu znaša obseg sredstev za izplačilo 50 % ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu. Zavod nameni za izplačilo delovne uspešnosti zaposlenim iz tega naslova 36.981,07 €. Kriterij izplačil za posameznika določi direktor na osnovi predloga reprezentativnega sindikata Delovna uspešnost se izplača pri plači za mesec marec.
Odgovoren:	Člani sveta
Rok:	Izvršeno

AD/4 Poročilo inventurne komisije

Članom sveta je bilo po pošti posredovano Skupno poročilo o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev na dan 31/12-2018 in predlog odpisov. Gradivo je priloga arhivskega izvoda zapisnika.

Kratko poročilo popisne komisije o poteku popisa in ugotovitvah je podala Karmen Lukše.

Predsednica sveta zavoda je podala na glasovanja vsak sklep posebej. **Z 7 glasovi ZA so bili sprejeti naslednji sklepi:**

SKLEP št.: 4/1	Sprejme se skupno poročilo o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev na dan 31/12-2018
SKLEP št.: 4/2	Sprejme se predlog odpisa terjatev, ki so bila predhodno uvrščena med dvomljive terjatve.
SKLEP št.: 4/3	Sprejme se predlog odpisa inventure komisije za odpis –likvidacijo osnovnih sredstev (nobeno odpisano OS nima sedanje vrednosti)
Odgovoren:	Člani sveta
Rok:	Izvršeno

AD/5 Seznanitev z revizijskim poročilom

Članom sveta zavoda je bilo po pošti z vabilom za sejo posredovano Poročilo o izvedbi notranje revizije za leto 2018 v JZ Zdravstveni dom Trebnje revizijske hiše GM Revizija.

Direktorica je svet zavoda seznanila z revizijskim poročilom in z posredovanimi priporočili s strani revizijske hiše.

Direktorica je povedala, da bomo pripombe oz. priporočila upoštevali in podali odzivno poročilo.

Z 7 glasovi ZA je bil sprejet naslednji sklep:



ZDRAVSTVENI DOM
TREBNJE
GOLIEV TRG 3,
8210 TREBNJE

Tel: 07 34 81 740
Fax: 07 34 81 769
<http://www.zd-tr.si>
mail: zd.trebnje@siol.net

SKLEP št.: 6/1	Svet se seznani s poročilom o izvedbi notranje revizije za leto 2018 v JZ Zdravstveni dom Trebnje in se strinja s predlaganimi ukrepi
Odgovoren:	Člani sveta
Rok:	Izvršeno

AD/6 Ocena delovne uspešnosti direktorja

Svet zavoda je bil seznanjen z oceno delovne uspešnosti za direktorja. Ustno obrazložitev je podala Karmen Lukše. Doseganje posameznih kriterijev za oceno delovne uspešnosti direktorice so podrobno obrazloženi v letnem poročilu. Direktorica je vse kriterije dosegla 100 %

Z 7 glasovi ZA je bil sprejet naslednji sklep:

SKLEP št.:6	Potrdi se predlog o dodelitvi dela plače za redno delovno uspešnost za leto 2018. Delovna uspešnost se direktorju, v skladu z zakonodajo, ne izplača.
Odgovoren:	Člani sveta zavoda
Rok:	Izvršeno

AD/7 Obravnava in sprejem programa dela s finančnim načrtom 2018

Članom sveta je bilo v pisni obliki po mailu posredovan » Program dela s finančnim načrtom«

Program dela s finančnim načrtom za leto 2019 je predstavila direktorica.

Direktorica je pojasnila, da pričakujemo 5% povečanje prihodkov. S strani ZZZS nam je bil dodeljen novi zobozdravstveni program, s 1.1.2019 smo prevzeli ambulanto DSO, pridobili smo 0,5 patronaže, dobili bomo 1 dodatno referenčno sestro. Glede investicij je povedala, da je projekt rekonstrukcije (nadgradnja) ocenjen nekaj več kot 1.000.000 eur (gradbeni del). Za pohištveno opremo novih prostorov načrtujemo porabiti cca 60.000,00 EUR. V drugi fazi projekta prenove bomo v izpraznjenih prostorih pediatrije prilagodili objekt za potrebe fizioterapije in CKZ. Namen imamo nabaviti eno novo reševalno vozilo. Vse investicije bomo financirali iz lastnih virov.

V letu 2019 pričakujemo nižji finančni presežek kot v letu 2018, vendar kljub temu načrtujemo stabilno poslovanje.

G. Zaletel je izpostavil, da je veliko tveganje, ker imamo zaposleno samo eno specialistko ginekologije in enega specialista medicine dela. Predlagal je, da bi zaposlili specializanta navedenih področij.

Predsednica sveta zavoda je podala na glasovanja vsak sklep posebej. **Z 7 glasovi ZA so bili sprejeti naslednji sklepi:**

DŠ:99797275
Matična št.: 5054583000
Št. TRR pri UJP NOVO MESTO: 01330-6030924866



ZDRAVSTVENI DOM
TREBNJE
GOLIEV TRG 3,
8210 TREBNJE

Tel: 07 34 81 740
Fax: 07 34 81 769
<http://www.zd-tr.si>
mail: zd.trebnje@siol.net

SKLEP št.7/1	Svet zavoda poda soglasje k programu dela in finančnem načrtu za leto 2019
SKLEP št.:7/2	Svet zavoda sprejme kadrovske načrt ter načrt nabav osnovnih sredstev in investicijskega vzdrževanja za leto 2019.
Odgovoren:	Člani sveta zavoda
Rok:	Izvršeno

AD/8 Sklepanje podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi

V skladu z 19. členom Zakona za uravnoteženje javnih financ (ZUJF) je potrebno podati predlog, da minister za zdravje uvrsti zdravniško službo v Zavodih za prestajanje kazni zapora med posebne programe, ki omogoča sklepanje podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi. Predhodno je potrebno pridobiti še soglasje s strani sveta zavoda. Zaradi pomanjkanja zdravnikov in zaradi narave dela ni mogoča redna zaposlitev zdravnikov za delo na Dobu.

G. Zaletel je vprašal ali so določene zgornje meje obremenjenosti zdravnikov. Direktorica je pojasnila, da se trudimo upoštevati zakonske omejitve, predvsem glede počitkov in da redno objavljamo razpise za prosto delovno mesto zdravnika, ter da imamo za dežurno službo sklenjene pogodbe z zunanjimi izvajalci.

Z 7 glasovi ZA je bil sprejet naslednji sklep:

SKLEP št.:8	Svet zavoda odobri, da se delo zdravnikov z obsojenci v ZPKZ Dob uvrsti med posebne programe, ki zavodu omogočajo sklepanje podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi za obdobje enega leta.
Odgovoren:	Člani sveta zavoda
Rok:	Izvršeno

AD/9 Pobude in vprašanja

Prva tema je bila: Cena za prve posredovalce.

Direktorica je pojasnila, da se že nekaj let ukvarjamo s projektom Milijon srčnih točk, večina izobraževanj je bilo izvršenih brezplačno. To področje in področje mreže AED je potrebno urediti s pogodbo z Občinami ustanoviteljicami. Gradivo bo direktorica naknadno poslala po e-mailu.

Predsednica sveta zavoda je podala na glasovanja vsak sklep posebej. **Z 7 glasovi ZA so bili sprejeti naslednji sklepi:**

SKLEP št.:9/1	Tečaj uporabe ADE s temeljnim postopkom oživljanja v obsegu 120 minut. Izvajalci: dve diplomirani medicinski sestre/diplomirana zdravstvenika Pripomočki: lutka za prikaz oživljanja, šolski defibrilator, sanitetni in potrošni material
---------------	--

DŠ:99797275

Matična št.: 5054583000

Št. TRR pri UJP NOVO MESTO: 01330-6030924866



ZDRAVSTVENI DOM
TREBNJE
GOLIEV TRG 3,
8210 TREBNJE

Tel: 07 34 81 740
Fax: 07 34 81 769
<http://www.zd-tr.si>
mail: zd.trebnje@siol.net

	Maksimalno število udeležencev za osnovno skupino: 10. Maksimalno število udeležencev za celotno skupino 20. Vsak udeleženec prejme potrdilo o udeležbi na tečaju. Cena tečaja: 220 EUR. Za vsakih dodatnih 5 udeležencev se cena poviša za 100 EUR
SKLEP št. 9/2	Tečaj usposabljanja prvih posredovalcev po določenih Pravilnika o službi nujne medicinske pomoči v obsegu 8 pedagoških ur. Izvajalec: Zdravnik, diplomirani zdravstvenik (na vsakih dodatnih 10 tečajnikov se v izvajanje vključi dodatni diplomirani zdravstvenik) Pripomočki: lutka za prikaz oživljanja, šolski defibrilator, sanitetni in potrošni material, preizkus znanja Maksimalno število udeležencev za osnovno skupino: 20. Maksimalno število za celotno skupin: 40. Vsak udeleženec opravlja pisni preizkus. Po opravljenem preizkusu prejme potrdilo o usposobljenosti. Cena tečaja za 20 udeležencev: 550 EUR . Za vsakih dodatnih 10 udeležencev se cena poviša za 200 EUR
Odgovoren:	Člani sveta zavoda
Rok:	Izvršeno

Ga. Brcar je na seji podala pisni predlog Občine Šentrupert, s katerim občina zahteva razdelitev presežkov zdravstvenega doma iz preteklih let med občine ustanoviteljice. Direktorica je podala pisni odgovor na zahtevo, v katerem so pojasnjene zakonske in druge podlaga (sklepi sestankov Svetov zavoda) za zavrnitev tega predloga. Svetniki so se strinjali, da je pobuda Občine Šentrupert popolnoma neutemeljena, nesmiselna in nerealna. Direktorici je bila naložena naloga, da pisni odgovor pošlje tudi občini Šentrupert.

Direktorica je pojasnila tudi, da se je v zvezi z zdravstveno ambulanto v Občini Šentrupert dogovarjala že z bivšim županom, vendar je nastal problem pri zagotovitvi ustreznih prostorov. Svetniki so se strinjali, da takšnega projekta ni mogoče realizirati v kratkem roku, da je potrebno planirati vse aktivnost v zvezi z ambulanto. Poleg prostora je potrebno zagotoviti opremo in kader, kar bo prevzel ZD Trebnje (v danem trenutku ni možno zagotoviti kadra zaradi velike odsotnosti zaradi porodniških odsotnosti). V skladu z letnim ciljem pa je potrebno nadaljevali postopke, da se ambulanta v Šentrupertu odpre v srednjeročnem obdobju.

Ga. Brcar je vprašala ali je možno, da bi se ob občinskem prazniku 2/6-2019 združile vse meritve (krvni tlak, krvni sladkor in holesterol). Dogovorili smo se, da bomo to uredili v okviru CKZ.

Seja je bila zaključena ob 19.10 uri.

Zapisała:
Mateja Šrihar, univ. dipl. prav.



Predsednica sveta zavoda:
Janja Anšin, dipl. m. s.

DŠ:99797275

Matična št.: 5054583000

Št. TRR pri UJP NOVO MESTO: 01330-6030924866

SEZNAM GRADIVA ZA 10. REDNO SEJO SVETA ZAVODA IN PREDLOGI SKLEPOV

K 2.tč. dnevnega reda:

Člani sveta bodo obravnavali zapisnik sestanka 9 redne seje Sveta zavoda z dne 19.12.2017

Gradivo: Zapisnik

Predlog sklepa: Člani sveta potrdijo zapisnik 9. redne seje Sveta zavoda z dne 19.12.2017 v predlagani vsebini.

K 3.tč. dnevnega reda:

Na sestanku bo podana kratka predstavitev letnega poročila s poudarki na bistvenih kategorijah. Podatkov v zvezi z rentabilnostjo službe NMP v času priprave gradiva še niso na razpolago, zato bodo predstavljeni na seji

Gradivo: Poslovno poročilo za leto 2017.

Predlogi sklepov:

1. Sprejme se računovodsko poročilo s pojasnili k računovodskim izkazom za leto 2017 v predloženi vsebini. Sprejme se poslovno poročilo za leto 2017 v predloženi vsebini.
2. Svet zavoda sprejme sklep, da presežek prihodkov nad odhodki ostane nerazporejen in se prvenstveno namenja nabavi osnovnih sredstev za razvoj zavoda.
3. Svet zavoda se seznani s podatkom, da je zavod realiziral presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 35.372,00 €. V skladu s 3. členom Uredbe o izplačilu delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu znaša obseg sredstev za izplačilo 50 % ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu. Zavod nameni za izplačilo delovne uspešnosti zaposlenim iz tega naslova 17.686,00 €. Kriterij izplačil za posameznika določi direktor na osnovi predloga reprezentativnega sindikata Delovna uspešnost se izplača pri plači za mesec marec.

K 4.tč. dnevnega reda:

Na sestanku bo predsednik popisne komisije podal kratko poročilo o poteku popisa in ugotovitvah

Gradivo: Skupno poročilo o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev na dan 31/12-2017 in predlog odpisov.

.Predlogi sklepov:

1. Sprejme se skupno poročilo o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev na dan 31/12-2017
2. Sprejme se predlog odpisa terjatev, ki so bila predhodno uvrščena med dvomljive terjatve.
3. Sprejme se predlog odpisa inventure komisije za odpis –likvidacijo osnovnih sredstev (nobeno odpisano OS nima sedanje vrednosti)

K 5. tč. dnevnega reda:

Svet zavoda se seznani z revizijskim poročilom. Planirani so sledeči ukrepi

- Kljub temu, da gre za edini primer neustreznega evidentiranja, je potrebno uvesti dodatne kontrole. Vodjem, ki skrbijo za pravilno evidenco, bodo poslala dodatna navodila za izvrševanje ustreznih kontrol
- Posodobitev pravilnika o blagajniškem poslovanju

- Izdaja navodil za zaposlene za pravilno obvladovanje blagajniškega poslovanje
- Za vsak ukrep iz plana promocije zdravja se določi: odgovorne osebe, časovne okvirje, kazalnike spremljanja in ocenjena finančna sredstva. Konec leta se oceni uspešnost ukrepov za promocijo zdravja.

Gradivo: Poročilo o izvedbi notranje revizije za leto 2017 v JZ Zdravstveni dom Trebnje,
Predlog sklepa:

1. **Svet je seznanjen s poročilom o izvedbi notranje revizije za leto 2017 v JZ Zdravstveni dom Trebnje in se strinja s predlaganimi ukrepi**

K 6 tč. dnevnega reda:

Svet se seznanj z obrazložitvijo ocene delovne uspešnosti za direktorja

Gradivo: Predlog dodelitve dela plače za redno delovno uspešnost direktorja za leto 2017

Predlogi sklepov:

1. **Potrdi se predlog o dodelitvi dela plače za redno delovno uspešnost za leto 2017. Delovna uspešnost se direktorju, v skladu z zakonodajo, ne izplača.**

K 7 tč. dnevnega reda:

Na sestanku bo podana kratka predstavitev programa dela s poudarki na bistvenih kategorijah.

Gradivo: Program dela s finančnim načrtom za leto 2018. Zaradi kratkega rok za pripravo gradiva bo le-to posredovana po mailu do srede 21.2.2018.

Predlogi sklepov:

1. **Svet zavoda poda soglasje k programu dela in finančnem načrtu za leto 2018**
2. **Svet zavoda sprejme kadrovski načrt ter načrt nabav osnovnih sredstev in investicijskega vzdrževanja za leto 2018.**

8. tč. dnevnega reda:

V skladu s 2. členom Pravilnika o volitvah in odpoklicu članov-predstavnikov delavcev v svet zavoda mora svet zavoda sprejeti sklep o razpisu volitev predstavnikov delavcev v svet zavoda. S sklepom o razpisu volitev se imenuje tudi volilna komisija. Pisni pristanki članov bodo podani na seji sveta.

Predlog sklepa:

1. **Svet zavoda sprejme sklep o razpisu volitev predstavnikov delavcev v svet zavoda. Volitve bodo potekale 9.3.2018 v prostorih zavoda. Časovni okvir poteka volitev določi volilna komisija**
2. **Svet zavoda imenuje volilno komisijo za mandatno dobo štirih let v sestavi:**
 - a. **Andreja Humar Žgank (namestnik Mateja Trinker)**
 - b. **Vesna Kurent (namestnik Jelka Ajdič)**
 - c. **Majda Gačnik (namestnik Vlasta Rajkovič)**



ZDRAVSTVENI DOM
TREBNJE
GOLIEV TRG 3
8210 TREBNJE

Tel: 07 34 81 740
Fax: 07 34 81 769
<http://www.zd-tr.si>
mail: info@zd-tr.si

DATUM: 14.02.2018

SKUPNO POROČILO
O POPISU SREDSTEV IN OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV NA DAN
31.12.2017
(inventurni elaborat)

Na podlagi Pravilnika o računovodstvu Zdravstvenega doma Trebnje, Pravilnika o popisu ter Sklepa o izvedbi rednega letnega popisa za leto 2017 je bila imenovana komisija za redni letni popis sredstev in obveznosti do njihovih virov. Sklep o imenovanju popisne komisije je bil izdan dne 20.11.2017.

Redni letni popis sredstev in obveznosti do njihovih virov ter usklajevanje s knjigovodskimi podatki se je opravil po stanju na dan 31.12.2017 in je zajemal popis:

- neopredmetenih dolgoročnih sredstev
- opredmetenih osnovnih sredstev – nepremičnine (zemljišča, zgradbe), oprema in drobni inventar, ki se evidentira med opredmetenimi osnovnimi sredstvi
- avtoplaščev v uporabi
- denarnih sredstev v blagajni in takoj unovčljivih vrednotnic
- dobroimetja pri bankah in drugih finančnih ustanovah
- kratkoročnih časovnih razmejitev
- kratkoročnih terjatev, finančnih naložb in obveznosti
- obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje
- dolgoročno razmejenih prihodkov in dolgoročnih rezervacij
- sredstev in obveznosti v izvenbilančni evidenci

Za popis osnovnih sredstev, drobnega inventarja in avtoplaščev v uporabi se je imenovala komisija v sestavi:

1. PEKOLJ Marjan – vodja popisa
2. KURENT Vesna – namestnica vodje popisa
3. JELŠEVAR Mateja – članica
4. LESKOVŠEK Maja – članica
5. LENIČ Jolanda - članica
6. MARINČIČ Mirko – član
7. METELKO Breda - članica
8. GLOBOVNIK Katja – članica
9. KOSTANJEVEC Nevenka – članica
10. KUNSTEK Vesna - članica
11. MRZELJ Svetlana – članica
12. JENKOLE Frenk – član

Za popis denarnih sredstev, terjatev, finančnih naložb, obveznosti, časovnih razmejitev in obveznosti do virov sredstev pa je bila imenovana komisija v sestavi:

1. PEKOLJ Marjan – vodja popisa
2. AJDIČ Gabrijela – članica
3. TRINKER Mateja – članica

Za izdelavo letnega poročila za leto 2017 je bilo potrebno popisati vsa sredstva in njihove vire.

Komisija je opravila popis neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v času od 11.12.2017 do 22.12.2017. Priprave za popis sredstev so bile opravljene dobro v knjigovodstvu kot tudi na samih popisnih mestih. Knjigovodski delavci so poskrbeli za ažuriranje prometa (stanja in gibanja sredstev) ter za uskladitev analitične evidence s sintetično (glavno knjigo) do začetka popisa. Odgovorne osebe so do dneva, ki je bil določen za začetek popisa, pripravili sredstva za popis. Tako je bil popis lažji, hitrejši in seveda pravilen.

Dokončne uskladitve in končni izpisi sredstev so bili izdelani 01.02.2018.

Ugotovljeno je bilo:

1. Pri osnovnih sredstvih in drobnem inventarju:

Podan je predlog, da se iz uporabe trajno izločijo dotrajana, že amortizirana opredmetena osnovna sredstva v skupnem znesku € 48.323,26 ter drobní inventar v znesku € 9.386,32. Sedanje vrednosti ta sredstva niso imela.

Naj omenimo le nekaj večjih:

- ❖ Analizator cobas h 232 (POCT analize) je bil v uporabi v amb. NMP. Pri statistični obdelavi kontrolnih vzorcev- rutinskih- je bilo ugotovljeno, da je analizator neprimeren za omenjeno diagnostiko. Sedaj se uporablja analizator, ki ustreza standardom kakovosti POCT analiz. Zato je podan predlog analizatorja cobas h 232 z inventarno številko 4401 za odpis.
- ❖ V letošnjem letu se je v zavodu prenovila zobna ambulanta za otroke. Zobni stroj, ki je bil v ambulanti od leta 1993, je bil večkrat v popravilu, njegovo vzdrževanje in servisiranje je bilo predrago in nesmiselno. Nabavljen je bil nov zobni stroj, starega pa komisija predlaga za odpis in likvidacijo. Enako je podan tudi predlog za odpis separatorja, ki je bil v tej ambulanti. Nabavljen je bil leta 2006.
- ❖ V splošni ambulanti Mokronog je bil EKG aparat iz leta 1998. Stroški letnega vzdrževanja so bili visoki, popravila neracionalna, zato je podan predlog za odpis in likvidacijo.
- ❖ Podan je predlog za odpis ultrazvoka Sonoplus, ki so ga pri svojem delu uporabljali na fizioterapiji. Imenovani aparat je bil nabavljen leta 1995, inv.štev. 3076 in je bil potreben pogostih popravil. V tekočem letu je bil nabavljen nov, zmogljivejši.

Nekatera osnovna sredstva, ki jih nismo več potrebovali, ali so bili uničeni v poplavi, smo prodali že med letom, in sicer osebni avto R Modus, kombinirano vozilo Caddy, kombi vozilo R Trafic, iz zobotehnike pa ivomat, dental delovno mizo, programska peč, polirno komoro. Njihove inventarne

štev. so bile 3414, 3712, 4447, 2065, 2299, 3023 in 3398. Tudi ta sredstva sedanje vrednosti niso imela, njihova knjigovodska nabavna vrednost pa je znašala skupaj 52.744,77 €.

2. Pri avtoplaščih:

Komisija je pregledala avtoplašče v uporabi in predlaga, da naj se zaradi iztrošenosti gum (uporabe letih lahko povzroči nesrečo) izloči iz uporabe 61 avtogum v vrednosti € 6.454,28.

Popisna komisija predlaga, da se morajo dotrajana osnovna sredstva, drobni inventar in avtoplašči, ki so predlagani za odpis – likvidacijo - odstraniti ali uničiti.

3. Denarna sredstva na dan 31.12.2017:

Popisna komisija je popisala gotovino v blagajni na dan 31.12.2017. Preštela je gotovino ter preverila dejansko stanje z blagajniškim dnevnikom štev. 249 z dne 29.12.2017. Ugotovila je, da se dejansko stanje gotovine v blagajni ujema s knjižnim.

Saldo gotovine v blagajni na dan 31.12.2017 znaša € 40,08.

Na podlagi listin, ki so podlaga za popis denarnih sredstev na računih pri bankah, je popisna komisija popisala stanje sredstev na računih pri bankah. Saldo na računu je € 2.136.186,03. Sredstva na transakcijskem računu se ujemajo s »sporočilom o prometu in stanju na podračunu Uprave RS za javna plačila« št. 248.

4. Pri terjatvah:

Knjigovodski delavci so pripravili izpis terjatev po stanju na dan, določen s sklepom o izvedbi rednega letnega popisa po kontih in ga izročili popisni komisiji. Priložili so tudi dokumentacijo, ki je potrebna za preverjanje stanja v izpisu. Komisija je pregledala dokumentacijo in ugotovila sledeče:

Stanje kratkoročnih terjatev do kupcev v državi, neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna občine in države ter ZPIZ in ZZS ter druge kratkoročne terjatve na dan 31.12.2017 skupaj znaša € 156.948,57.

Komisija ugotavlja, da se sezname analitične evidence terjatev ujemajo s konti glavne knjige.

Podan je predlog salda na kontu oslabitev terjatev na dan 31.12.2017 v znesku € 3.016,12.

Terjatve do državnih in drugih institucij so terjatve za boleznine.

Popisna komisija je popisovala tudi konto časovnih razmejitev na podlagi knjigovodskih podatkov po stanju na dan 31.12.2017. Aktivne časovne razmejitve so v naprej plačane naročnine revije Medicina in ljudje.

Glede neplačanih terjatev komisija predlaga, da se znotraj zavoda intenzivno pristopi k izterjavi (vzpostavitev osebnega kontakta z dolžniki preko telefona, elektronske pošte, faxes). Če terjatev ne bo poplačana, se po dogovoru neplačana terjatev odstopi v obravnavo in izterjavo zunanji pravni službi.

5. Pri obveznostih:

Tudi pri popisu obveznosti so knjigovodski delavci pripravili izpise po kontih po stanju na dan 31.12.2017 in ga izročili popisni komisiji. Priložena je bila tudi dokumentacija, ki je potrebna za preverjanje stanja v izpisu. Na osnovi dokazil je bilo ugotovljeno:

Stanje kratkoročnih obveznosti do dobaviteljev za osnovna in obratna sredstva v državi, neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna občine in države skupaj znaša € 151.638,74.

Tudi tu je bila ugotovljena skladnost analitične evidence obveznosti do dobaviteljev po kontih z glavno knjigo.

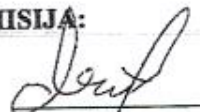
Popisna komisija je pregledala tudi dokumentacijo o obveznostih za čiste plače in nadomestila, prispevke in davke, prehrano in prevoz delavcev za mesec december, ki so bila izplačana v mesecu januarju 2018.

6. Viri sredstev in dolgoročne obveznosti do virov:

Popisna komisija je pregledala tudi vire in dolgoročne obveznosti do virov. Viri sredstev v upravljanju predstavljajo neodpisano vrednost materialnih in nematerialnih naložb v upravljanju in na dan 31.12.2017 znašajo € 2.256.412,32. Sredstva so v skladu s Pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu usklajena z ustanoviteljem.

INVENTURNA KOMISIJA:

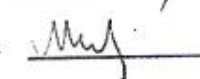
1. PEKOLJ Marjan



2. KURENT Vesna



3. MRZELJ Svetlana





ZD TREBNJE
VARUJEMO DAR ŽIVLJENJA

ZDRAVSTVENI DOM
TREBNJE
GOLIEV TRG 3,
8210 TREBNJE

Tel: 07 34 81 740
Fax: 07 34 81 769
<http://www.zd-tr.si>
mail: info@zd-tr.si

Datum: 07.02.2018

**PREDLOG INVENTURNE KOMISIJE ZA ODPIS - LIKVIDACIJO
OSNOVNIH SREDSTEV NA DAN 31.12.2017**

INV.ŠTEV.	NAZIV OSNOV.SREDSTVA	LETO NABAVE	KOLIČINA	KNJIG.NABAVNA VREDNOST
1669	PROMETNI ZNAKI	1982	1	29,06
2014	ZOBNI STROJ KAVO	1993	1	24.995,87
2028	VAKUDENT	1993	1	1.097,32
2194	OKSIMETER	1999	1	892,65
2349	MIKROMOTOR	2001	1	687,76
2415	STROJČEK ZA VARJENJE	2001	1	630,36
2770	SILAMAT	2002	1	438,57
3076	ULTRAZVOK SONOPLUS	1995	1	1.785,99
3211	APARAT EKG	1998	1	6.409,84
3422	TISKALNIK EPSON	2005	1	730,68
3469	FOTOKOPIRNI STROJ	2006	1	3.298,45
3505	SEPARATOR	2006	1	2.335,45
3969	PROJEKTOR PANASONIC	2008	1	1.293,90
3982	HLADILNIK LTH	2009	1	673,69
4066	PISALNA MIZA KOTNA	2009	1	516,00
4080	OBLOGE STENSKÉ	2009	1	660,00
4401	COBAS h 232	2011	1	1.847,67
	SKUPAJ			48.323,26

INVENTURNA KOMISIJA:

PEKOLJ Marjan

KURENT Vesna

GLOBOVNIK Katja



ZDRAVSTVENI DOM
TREBNJE
GOLIEV TRG 3,
8210 TREBNJE

Tel: 07 34 81 740
Fax: 07 34 81 769
<http://www.zd-tr.si>
mail: info@zd-tr.si

Datum: 07.02.2018

**PREDLOG INVENTURNE KOMISIJE ZA ODPIS - LIKVIDACIJO
DROBNEGA INVENTARJA IN AVTOPLAŠČEV V UPORABI NA DAN 31.12.2017**

INV.ŠTEV.	NAZIV SREDSTVA	LETO NABAVE	KOLIČINA	KNJIG.NABAVNA VREDNOST
1024	KARTOTEČNA OMARA	1977	1	113,10
1887	HLADILNIK	1986	1	105,97
2045	STOL	1994	1	84,37
2100	PREDALČNIK	1998	1	124,16
2101	PREDALČNIK	1998	1	124,16
2250	HLADILNIK	2000	1	257,99
2364	OFTALMOSKOP HEINE	2001	1	234,18
2503	MIZA PISALNA	2001	1	74,25
2504	DELOVNI PULT	2001	1	99,00
2505	OMARICE	2001	1	148,50
2506	VISEČE OMARICE	2001	1	74,25
2519	POLICA ZA RAČUNALNIK	2002	1	94,83
2528	KARTOTEČNI PREDALI	2002	1	348,62
2531	PREDALČNIK NA KOLESIH	2002	1	194,51
2582	STOL	2002	1	34,96
2859	STOL	2003	1	29,16
2973	STOL	2004	1	38,91
2974	STOL	2004	1	38,91
3012	STOL	1995	1	217,87
3042	STOL	1995	1	119,84
3054	STOL	1995	1	119,84
3081	TISKALNIK	1996	1	171,06
3084	KOSILNICA ALPINA	1996	1	335,31
3099	STOL	1996	1	118,20
3103	STOL	1996	1	118,20
3106	STOL	1996	1	118,20
3624	ADSL USMERJEVALNIK	2007	1	367,20
3625	ADSL USMERJEVALNIK	2007	1	367,20
3626	ADSL USMERJEVALNIK	2007	1	367,20
3627	ADSL USMERJEVALNIK	2007	1	367,20
3630	KOSILNICA ROTACIJSKA	2007	1	389,47
3697	MOBITEL	2008	1	144,50
3947	STOL	2008	1	113,76
3951	STOL	2008	1	113,76
3953	STOL	2008	1	113,76
4271	STOL	2010	1	67,08
4341	MOBITEL	2010	1	29,00
4373	APARAT ZA PROTIBOL.STIM.-TENS	2010	1	122,06
4516	TISKALNIK	2011	1	115,20
4808	MOBITEL	2014	1	396,00
4904	TISKALNIK	2015	1	111,38
				6.723,12

NAZIV SREDSTVA		KOLIČINA	KNJIGOV.NAB.VREDNOST
APARAT RR		5	292,67
GORILNIK		2	205,76
KLEŠČE ZOBNE		7	87,20
KUHALNIK		1	39,90
LONEC		1	10,61
LOPATICE ZA MODELIRANJE		5	39,19
LUČ MOBILNA		1	345,46
MIZA LIKALNA		1	43,37
NEGATOSKOP		1	163,45
NOŽ MODELIRNI		1	8,75
OGLEDALO ZA KONTROLO PARAL.		1	6,26
PINCETE ANATOMSKE		2	14,85
PINCETE UŠESNE		2	24,62
PINCETE ZOBNE		1	7,43
POLITZER-BALON ZA PREPIH.UŠES		1	102,08
POSODA VACUMAT		1	88,67
POSODA ZA SMETI		1	63,90
PRIJEMALKA PEAN		5	143,16
SENZOR ZA PULZNI OKSIMETER		2	267,35
SONDE ZOBNE		9	47,40
ŠKARJE		4	74,15
TASE RF		22	177,29
TEHTNICA		1	383,66
ŽLICE ODTISNE		3	26,02
			2.663,20
SKUPAJ DROBNI INVENTAR			9.386,32


AVTOPLAŠČI V UPORABI

PREDLOG ZA ODPIS 61 KOM V VREDNOSTI € 6.454,28

INVENTURNA KOMISIJA:

PEKOJ Marjan 

KURENT Vesna 

GLOBOVNIK Katja 

ZDRAVSTVENI DOM TREBNJE
 GOLIEV TRG 3
 8210 TREBNJE

PREDLOG ZA OSLABITEV NA DAN 31.12.2017 PRENOS NA DVOMLIVE TERJATVE

Šifra partnerja	Naziv partnerja	Št. računa	Datum računa	Znesek računa
202837	MONT.MIZ.IZDE. VINKO PUCELJ S.P. VELIKA LOKA skupaj	I27517 I31617	20.2.2017 28.2.2017	182,34
				112,2
				294,54
201469	PILKA D.O.O. VELIKA LOKA skupaj	I107817 I214416	30.6.2017 31.12.2017	89,33
				345,18
				434,51
202830	AVTOPREVOZNIŠTVO ALEŠ ZUPANČIČ S.P. IVANČNA GORICA	I99117	31.1.2017	436,03
202653	PROST.GASIL.DRUŠ. ČATEŽ	I98716	30.6.2016	1
202773	ZUPANČIČ GRADBENIŠTVO TREBNJE skupaj	I116016 I12516 I141816 I148716 I156016	31.7.2016 5.8.2016 10.9.2016 20.9.2016 30.9.2016	463,71
				230,12
				230,12
				115,06
				115,06
				1154,07
SKUPAJ:				2.320,15

Trebnje, 31.12.2017

INVENTURNA KOMISIJA:

1. PEKOLJ MARJAN
2. TRINKER MATEJA
3. AJDIČ GABRIJELA

ZDRAVSTVENI DOM TREBNJE
GOLIEV TRG 3
8210 TREBNJE

PREDLOG ZA ODPIS TERJATEV NA DAN 31.12.2017

Šifra partnerja	Naziv partnerja	Št. računa	Datum računa	Znesek računa
202427	GIRO GRADNJE D.O.O. NOVO MESTO	I11414	31.12.2015	101,42
202580	MEDVEDJI BRLOG TJAŠA MAJERLE S.P. BRESTANICA	I26815	31.12.2016	73,19
202647	STOJKO DARINKA VELIKA LOKA	I12315	31.12.2016	83,4
202674	GRDADOLNIK GORAN ŽUŽEMBERK	I1916	31.12.2016	44,05
2020054	RS MF FURS	OBR LIST	31.12.2016	23,11
SKUPAJ:				325,17

Trebnje, 31.12.2017

INVENTURNA KOMISIJA:
1. PEKOJ MARJAN
2. TRINKER MATEJA
3. AJDIČ GABRIJELA



ŠTEVILNA KODICA	NAZIV KONTA	VRSTILA	OBSEG	DOBRO	Preloži inventurna konta
100	Gotovina v blagajni		40,08		
110	sredstva na računih		2.136.186,03		
111	depoziti na vpogled		0		
120	Kratkoročne terjatve do kupcev		59.562,75		
129	Oslabitev terjatev		3.016,12		
130	Predjmi		1126,83		
140	Krat. ter. do posred. uporab. proračuna		416,88		
141	Krat. ter. do neposred. uporab. proračuna Občine		2.588,55		
142	Krat. ter. do posred. uporab. proračuna države		673,89		
143	Krat. ter. do posred. upor. Proračuna občine		1.241,71		
144	Krat. ter. do ZPIZ in ZZS		91.319,96		
145	Druge kratkoročne terjatve		0		
160	Krat. terjatve iz financiranja		0		
170	Terjatve za boleznine		3.838,92		
175			18,00		
190	Aktivne časovne razmejitve		16,81		
	Skupaj terjatve		2.294.014,29		
200	Obveznosti za predjme		174,03		
210	Obveznosti za čiste plače in nadomestila		139.490,90		
212	Obveznosti za dajatve iz plac		50.148,54		

Na podlagi 36. člena Zakona o računovodstvu, Pravilnika o računovodstvu, Pravilnika o imenovanju popisne komisije za popis o izvedbi rednega letnega popisa za leto 2017, je bila s Sklepom o imenovanju popisne komisije za popis osnovnih sredstev in obveznosti do njihovih virov, imenovana inventurna komisija za popis blagajne ter drugih terjatev, finančnih naložb in obveznosti do virov sredstev v sestavi :

- MATEJA TRINKER (član),
- GABRIJELA AJDIČ (član),
- MARJAN PEKOLJ (vodja popisa),

POPIS TERJATEV IN OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV ZA LETO 2017

Datum: 12.02.2018



ZDRAVSTVENI DOM
TREBNJE
GOLIEV TRG 3,
8210 TREBNJE

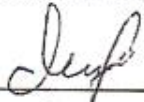
Tel: 07 34 81 740
Fax: 07 34 81 769
<http://www.zd-tr.si>
mail: zd.trebnje@siol.net

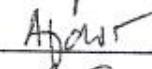
213	Akontacija dohodnine		32.107,08
214	Druge krat. obveznosti do zaposlenih		12.632,84
215	Obveznosti za prisp. iz drug. prej.		510,12
216	Obveznosti za davke iz drug. prej.		0
220	Krat. obveznosti do dobaviteljev		120.041,87
230	Druge krat. obveznosti iz poslovanja		40.908,22
234	Ostale krat. obv. iz poslovanja		5.833,48
235	Obveznosti za odtegljaje in članarine		4.991,33
240	Krat. obveznosti do neposred. Uporabnikov proračuna države		277,46
242	Krat. obveznosti do posred. Uporabnikov države		17.369,21
243	Krat. obveznosti do posred. uporabnikov Občine		13.776,17
260	Krat. Obveznosti iz financiranja		0
	Skupaj obveznosti		438.261,25
922	Nadomeščanje amortizacije - donacije		11.721,90
960	Dolgoročni kredit		0,00
	Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje:		2.256.412,32
980	- Občina Trebnje		
	- Občina Šentrupert		
	- Občina Mokronog - Trebelno		
	- Občina Mirna		
985	Presežek prihodkov nad odhodki		1.609.077,78
	Skupaj viri sredstev		3.877.212,00

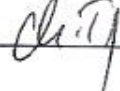
Pripravila:

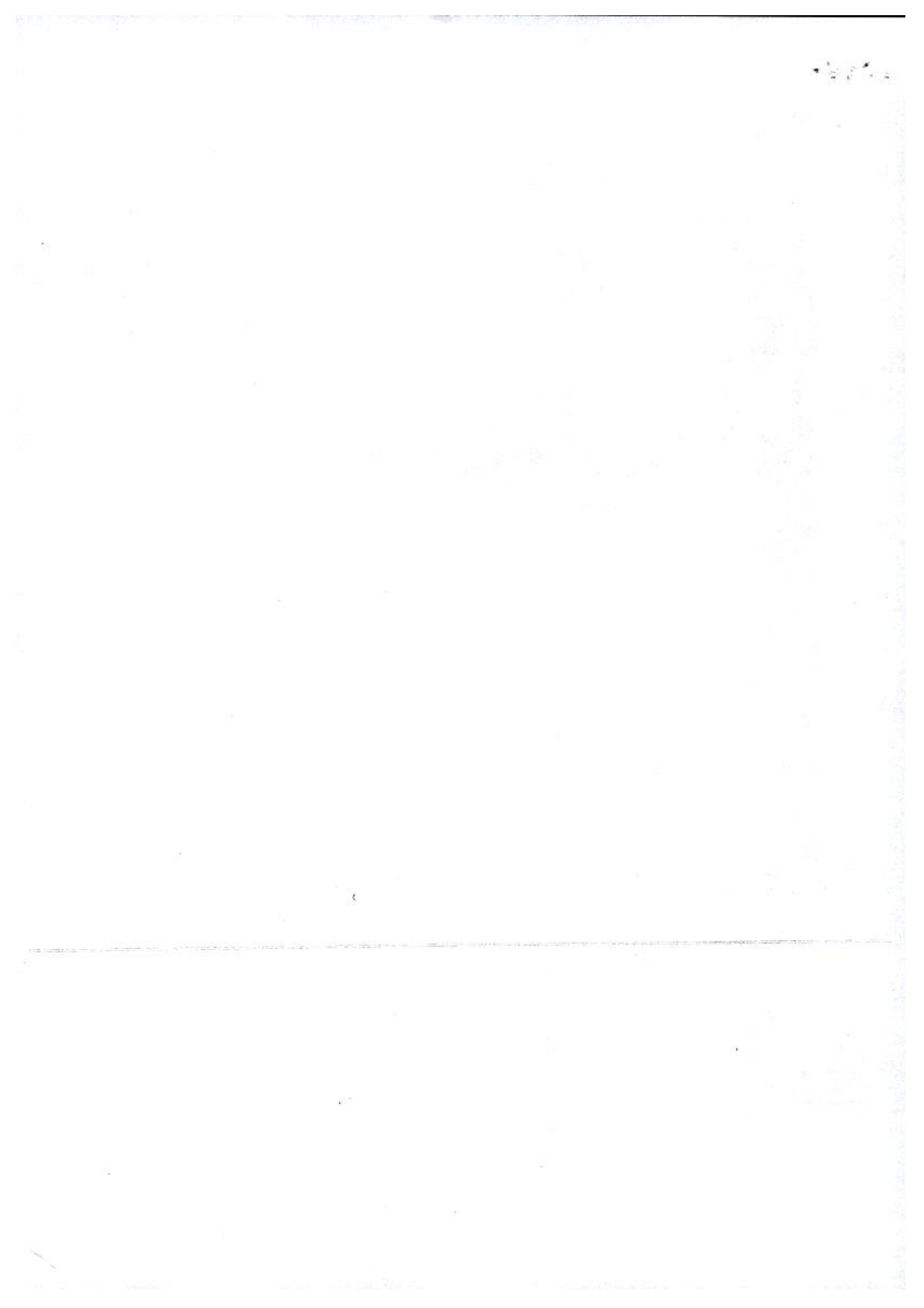
Karmen Lukše, mag.javn.upr.

Podpis inventurne komisije:

MARJAN PEKOLJ 

GABRIJELA AJDIČ 

MATEJA TRINKER 



**POROČILO O IZVEDBI
REDNE NOTRANJE REVIZIJE
ZA LETO 2018**

V ZDRAVSTVENEM DOMU TREBNJE

POROČILO O izvedbi redne notranje revizije za leto 2018

VERZIJA POROČILA končno

DATUM POROČILA 1. 2. 2019

PREJEMNIKI POROČILA mag. Vera Rozman, direktorica

**IZVAJALEC NOTRANJE
REVIZIJE** GM revizija, d.o.o.

GM revizija, d.o.o.

**PREIZKUŠENI
DRŽAVNI NOTRANJI
REVIZOR**

Luka Vremec



KAZALO

Splošne informacije o revidiranju 3

Predmet in postopki revidiranja 6

Ocena stanja in delovanja ustroja notranjih kontrol za posamezen predmet revidiranja 7

Revizijski izid, ugotovitve in priporočila 8

Splošne informacije o revidiranju

PODLAGA ZA IZVEDBO NOTRANJEGA REVIDIRANJA

Na podlagi izbora izvajalca GM revizija, d.o.o. (v nadaljevanju izvajalec) je javni zavod Zdravstveni dom Trebnje (v nadaljevanju naročnik) sklenil dogovor za izvedbo notranjega revidiranja za leto 2018.

V času izvajanja revizije je zavod vodila mag. Vera Rozman, direktorica.

PRAVNA PODLAGA ZA IZVEDBO NOTRANJEGA REVIDIRANJA

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 80/16 – ZIPRS1718);
- Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02);
- Usmeritve za notranje kontrole (Urad RS za nadzor proračuna, november 2004);
- Usmeritve za državno notranje revidiranje (Urad RS za nadzor proračuna, september 2017).

IZVEDBA NOTRANJEGA REVIDIRANJA

Revizija je bila izvedena v obdobju od 4. 1. 2019 do 14. 1. 2019 na sedežu zavoda Zdravstveni dom Trebnje, Goliev trg 3, 8210 Trebnje.

Revizijske postopke je opravila državna notranja revizorka mag. Ema Grošel Lavtar, vodja revizije je preizkušeni državni notranji revizor Luka Vremec.

V okviru opravljenih postopkov smo pregledali veljavne interne akte in drugo podporno dokumentacijo v obsegu kot navedeno v nadaljevanju poročila. Opravili smo razgovore s ključnimi javnimi uslužbenci v zavodu, ki rokujejo z dokumentacijo, ki je bila podlaga za revizijski pregled.

RAZKRITJA OMEJITEV PRI REVIDIRANJU

Naše poročilo je namenjeno izključno v informacijo vodstvu naročnika. Poročilo se nanaša izključno na pregled navedenih področij dela in predstavlja naše ugotovitve na osnovi pregleda prejete dokumentacije, razgovorov z zaposlenimi in preizkušanja podatkov. Ne predstavlja vseh slabosti oz. ne opozarja na vsa tveganja, ki so pri naročniku morebiti prisotna, temveč samo tista, katera smo ugotovili ob izvajanju notranje revizijskega pregleda, znotraj poslovnih procesov, ki so bili vnaprej opredeljeni kot cilj pregleda.

PРАВNA PODLAGA PODROČJA REVIDIRANJA

- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C, 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ in 64/17 – ZZDej-K);
- Pravila obveznega zdravstvenega zavarovanja (Uradni list RS, št. 79/94, 73/95, 39/96, 70/96, 47/97, 3/98, 3/98, 51/98 – odl. US, 73/98 – odl. US, 90/98, 6/99 – popr., 109/99 – odl. US, 61/00, 64/00 – popr., 91/00 – popr., 59/02, 18/03, 30/03, 35/03 – popr., 78/03, 84/04, 44/05, 86/06, 90/06 – popr., 64/07, 33/08, 7/09, 88/09, 30/11, 49/12, 106/12, 99/13 – ZSVarPre-C, 25/14 – odl. US, 25/14, 85/14 in 10/17 – ZCmIS);
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 23/08, 58/08 – ZZdrS-E, 77/08 – ZDZdr, 40/12 – ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD in 64/17);
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K);
- Zakon o pacientovih pravicah (Uradni list RS, št. 15/08 in 55/17);
- Uredba o poslovanju z uporabniki v javnem zdravstvu (Uradni list RS, št. 98/08 in 55/17 – ZPacP-A) – neveljaven predpis, ki se še uporablja;
- Pravilnik o naročanju in upravljanju čakalnih seznamov ter najdaljših dopustnih čakalnih dobah (Uradni list RS, št. 3/18);
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju; ZSPJS (Uradni list RS, št. 58/2008), 108/09-UPB13, 107/09-odl.US, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11, 27/12-odl.US, 40/12; ZUJF, 46/13, 25/14 - ZFU in 50/14, 82/15, 23/17-ZDOdv, 67/17 in 84/18);
- Zakon o javnih uslužbencih (Uradni list RS, št. 63/07 – uradno prečiščeno besedilo, 65/08, 69/08 – ZTFI-A, 69/08 – ZZavar-E in 40/12 – ZUJF);
- Zakon o delovnih razmerjih (Uradni list RS, št. 21/13, 78/13 – popr., 47/15 – ZZSDT, 33/16 – PZ-F, 52/16 in 15/17 – odl. US);
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 in drugih ukrepih v javnem sektorju (ZUPPJS17) (Uradni list RS, št. 88/16);
- Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 88/2016);
- Poseben tarifni del Kolektivne pogodbe za zdravnike in zobozdravnike v RS Republiki Sloveniji zaradi realizacije Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (Uradni list RS št. 60/08, 83/10, 89/10, 91/10, 40/12, 54/12-razlaga, 46/13, 16/17, 16/17, 16/17);
- Aneks h kolektivni pogodbi za zaposlene v zdravstveni negi (Uradni list RS št. 60/08, 83/10, 89/10, 107/11, 40/12, 46/13, 46/17, 80/18);
- Aneks h kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva (Uradni list RS št. 60/08, 83/10, 89/10, 107/11, 40/12, 46/13, 106/15, 46/17, 80/18);
- Uredba o enotni metodologiji in obrazcih za obračun in izplačilo plač v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 14/09, 23/09, 48/09, 113/09, 25/10, 67/10, 105/10, 45/12, 24/13, 51/13, 12/14, 24/14, 52/14, 59/14, 24/15, 3/16, 70/16, 14/17, 68/17).
- Razlage Kolektivne pogodbe za zdravnike in zobozdravnike v Republiki Sloveniji (KPZZ), sprejete na seji dne 31. 5. 2018 in nadaljevanju seje dne 19. 6. 2018, stran 7177,
- druga relevantna zakonodaja.

Veljavni interni akti naročnika:

- OP: Pogodbe, tržna dejavnost, samoplačništvo,
- OP: NABAVA (zagotavljanje materialnih virov in potrebnih storitev),
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju,
- Pravilnik o popisu,
- Pravilnik o evidentiranju delovnega časa zaposlenih,
- Pravilnik o notranji reviziji,
- drugi relevantni interni akti.

PREDMET NOTRANJEGA REVIDIRANJA

- 1. Delovanje sistema notranjih kontrol na področju poslovanja s kupci**
- 2. Sistem delovanja notranjih kontrol z analizo porabe materiala v zobozdravstvenih ambulantah**
- 3. Svetovanje v zvezi s postavitvijo poslovnih procesov za namen obvladovanja tveganj pri zagotavljanju pravilnega delovanja informacijske podpore pri obračunu plač in evidentiranju prisotnosti na delo**

Predmet in postopki revidiranja

1 Delovanje sistema notranjih kontrol na področju poslovanja s kupci

Revizijski postopek 1

Preveritev ustreznosti evidentiranja in spremljanja porabe materiala v zobozdravstvenih ambulantah glede na veljavno pravno podlago področja revidiranja ter analiza porabe materiala v zobozdravstvenih ambulantah.

2 Sistem delovanja notranjih kontrol z analizo porabe materiala v zobozdravstvenih ambulantah

Revizijski postopek 1

Preveritev ustreznosti evidentiranja in spremljanja porabe materiala v zobozdravstvenih ambulantah glede na veljavno pravno podlago področja revidiranja.

3 Svetovanje v zvezi s postavitvijo poslovnih procesov za namen obvladovanja tveganj pri zagotavljanju pravilnega delovanja informacijske podpore pri obračunu plač in evidentiranju prisotnosti na delo

Revizijski postopek 1

Preveritev pravilnosti delovanja in izvajanja notranjih kontrol pri evidentiranju podatkov prisotnosti na delovnem mestu.

Ocena stanja in delovanja ustroja notranjih kontrol za posamezen predmet revidiranja

1 Delovanje sistema notranjih kontrol na področju poslovanja s kupci

V vzpostavljenem notranjem kontrolnem okolju navedenega področja poslovanja glede na opravljene postopke dela nismo zaznali pomembnih nedelujočih kontrolnih mehanizmov in iz njih izhajajočih pomembnih tveganj, ki bi onemogočala zagotavljanje:

- doseganja poslovnih ciljev;
- smotrne porabe virov in preprečitev izgub;
- skladnosti poslovanja z zakoni in drugimi predpisi, ki urejajo to področje;
- pravilnosti in zanesljivosti informacij ter podatkov.

Mestoma je potrebno dopolniti učinkovitost obstoječih kontrolnih mehanizmov, kot je navedeno v priporočilih.

2 Sistem delovanja notranjih kontrol z analizo porabe materiala v zobozdravstvenih ambulantah

V vzpostavljenem notranjem kontrolnem okolju navedenega področja poslovanja glede na opravljene postopke dela nismo zaznali pomembnih nedelujočih kontrolnih mehanizmov in iz njih izhajajočih pomembnih tveganj, ki bi onemogočala zagotavljanje:

- doseganja poslovnih ciljev;
- smotrne porabe virov in preprečitev izgub;
- skladnosti poslovanja z zakoni in drugimi predpisi, ki urejajo to področje;
- pravilnosti in zanesljivosti informacij ter podatkov.

Mestoma je potrebno dopolniti učinkovitost obstoječih kontrolnih mehanizmov, kot je navedeno v priporočilih.

3 Svetovanje v zvezi s postavitvijo poslovnih procesov za namen obvladovanja tveganj pri zagotavljanju pravilnega delovanja informacijske podpore pri obračunu plač in evidentiranju prisotnosti na delo

V vzpostavljenem notranjem kontrolnem okolju navedenega področja poslovanja glede na opravljene postopke dela nismo zaznali pomembnih nedelujočih kontrolnih mehanizmov in iz njih izhajajočih pomembnih tveganj, ki bi onemogočala zagotavljanje:

- doseganja poslovnih ciljev;
- smotrne porabe virov in preprečitev izgub;
- skladnosti poslovanja z zakoni in drugimi predpisi, ki urejajo to področje;
- pravilnosti in zanesljivosti informacij ter podatkov.

Mestoma je potrebno dopolniti učinkovitost obstoječih kontrolnih mehanizmov, kot je navedeno v priporočilih.

Revizijski izid, ugotovitve in priporočila

1 Delovanje sistema notranjih kontrol na področju poslovanja s kupci

Revizijski postopek 1

Preveritev ustreznosti delovanja sistema notranjih kontrol pri spremljanju in evidentiranju izbranih samoplačniških storitev kupcem glede na veljavno pravno podlago področja revidiranja.

Izbrani vzorec 1

- Storitve cepljenja proti gripi za leto 2018
- Storitve cepljenja proti klopnemu meningoencefalitis v letu 2018 (pacienti s šifro: 75112, 66229, 51486, 29763, 31679)
- Storitve ultrazvoka abdomna, sklepov, mehkih tkiv, skrotuma za obdobje od 1. 1. 2018 do 30. 11. 2018
- Izvajanje samoplačniških storitev fizioterapije za mesec december 2018 (pacienti samoplačniki od 1. 12. do 31. 12. 2018 Š.P., M.A., P. Š. ter pacient, naročen z dne 3. 12. 2018 Z.F.)

Revizijski izid 1

Vzorčna preveritev skladnosti obračunavanja in zaračunavanja izbranih samoplačniških storitev je bila opravljena na opredeljenem vzorcu, pri čemer je bil poudarek najprej na skladnosti števila obračunanih in evidentiranih storitev, nadalje pa tudi na pravilnosti zaračunanih storitev pacientom, katerim storitev je bila opravljena preko evidenc v posameznih blagajniških prejemkih.

Na podlagi preveritve ustreznosti delovanja sistema notranjih kontrol pri spremljanju in evidentiranju izbranih samoplačniških storitev kupcem glede na veljavno pravno podlago področja revidiranja pomembna neskladja niso bila ugotovljena.

V nadaljevanju navajamo priporočila z namenom izboljšanja učinkovitosti kontrolnih mehanizmov.

Ugotovitev 1

Naročnik ima za izvajanje samoplačniških storitev cepljenja proti gripi in klopnemu meningoencefalitisu sprejet in s strani sveta zavoda potrjen veljavni cenik, ki je objavljen na spletni strani.

Pri preveritvi skladnosti zaračunavanja storitev cepljenja proti klopnemu meningoencefalitisu je bilo ugotovljeno, da je bilo mestoma nekaterim pacientom (šifra 51486, 75112), zaračunano samo cepivo pod šifro MB025 v višini 19 EUR, pri čemer bi morala biti zaračunana tudi storitev cepljenja in pregled otroka pred cepljenjem v skupni višini 31 EUR.

Priporočilo 1

Priporočamo proučitev možnosti za uvedbo enotne šifre samoplačniških storitev evidentiranja storitev zadevnega cepljenja, ki zajema celovito obravnavo pregleda, storitve cepljenja in cepivo.

Priporočamo tudi uvedbo spremljanja inventurnega stanja zalog cepiva (in tudi neodprtih škatel zdravil) na bilančni presečni dan. Naročnik naj v januarju 2019 tako z inventurnim popisom evidentira očitveno stanje zaloge cepiv in zdravil, pri čemer naj se konec leta 2019 ustrežno preverja skladnost evidentirane letne nabave in porabe z dejanskim stanjem zaloge.

Priporočilo 4 Priporočamo doslednost pri evidentiranju porabe zalog cepiva po posameznih serijskih številkah.

na dan 1. 1. 2018.

Naročnik na bilančni presečni datum nima evidentiranih in pripoznanih zalog cepiv, ker v bilančni strukturi predstavljajo zanemarljivo vrednost. Količino oz. vrednost zalog izbranih cepiv na dan 31. 12. 2018 ni bilo moč zanesljivo ugotoviti, saj nismo razpolagali z zalogo cepiva po bilančnem stanju

Ugotovitev 4 Ugotovljeno je bilo nedosledno evidentiranje porabe cepiva v otroškem disperzerju za izbrano serijsko številko cepiva FSME IMMUN 0,25 ml s serijsko številko VNRS03A A4 v mesecu decembru 2018, kar vpliva na neustrezno spremljanje količine zalog cepiva.

Za boniteto se ne štejejo zdravstveni pregledi, določeni v prilogi I Pravilnika o preventivnih zdravstvenih pregledih delavcev. Če delodajalec zagotavlja posameznim delojemalcem zdravstvene preglede v večjem obsegu, kot to določa Pravilnik in ZVZD-1, pa vrednost dodatnih zdravstvenih pregledov predstavlja boniteto delojemalca.

Priporočilo 3 Priporočamo, da naročnik v aktih ustrezno opredeli obseg zdravstvenih pregledov delavcev, ki ustrezajo tveganjem za varnost in zdravje pri delu ter zagotovi sledljivo evidenco opravljenih zadevnih pregledov. Za vsako zdravstveno storitev naj bo evidentirana ustrezna napotitev, ki mora biti predhodno planirana in tudi odobrena (npr. v obliki internega naloga).

Ugotovljeno je bilo, da ni vzpostavljena celovita evidenca opravljenih zadevnih pregledov zaposlenih.

Ugotovitev 3 Zakon o varnosti in zdravju pri delu (ZVZD-1) v 36. členu določa, da mora delodajalec zagotoviti zdravstvene preglede delavcev, ki ustrezajo tveganjem za varnost in zdravje pri delu. Naročnik zaposlenim omogoča zdravstvene preglede v obsegu predhodnih preventivnih zdravstvenih pregledov, usmerjenih obdobjih preventivnih zdravstvenih pregledov ter drugih usmerjenih preventivnih zdravstvenih pregledov.

Priporočilo 2 Priporočamo, da pogodbenik k izdanemu računu predloži seznam pacientov. Na teh podlagah naj se izvaža kontrola prevetive popolnosti zaračunavanja.

Ugotovljeno je bilo, da v letu 2018 trem zaposlenim za izvedbo ultrazvoka dne 19. 7. (P.S., L.M.) in 17. 5. (H.ZA) storitve niso bile ustrezno evidentirane in tudi niso bile ustrezno obračunane, ne glede na to, da jih je izvajalec naročniku tudi zaračunal.

Ugotovitev 2 Storitve samoplačniških ultrazvočnih pregledov izvaža pogodbeni sodelavec, po dogovoru nekajkrat mesečno. Storitve so zaračunane glede na pogodbeno dogovorjeno ceno in število opravljenih storitev, zaposlencem naročnika pa se na podlagi predhodnih prijav izvedene obravnave obračunajo v breme naročnika.

Ugotovitev 5

Pri evidentiranju opravljenih samoplačniških storitev na področju izvajanja storitev fizioterapije je bilo ugotovljeno, da iz evidence opravljenega dela ni ustrezno razvidno opravljanje storitev po delovnih nalogih, ki se evidentirajo v breme ZZSZ, samoplačniških storitev in storitev, opravljenih lastnim zaposlenim.

Priporočilo 5

Priporočamo, da naročnik zagotovi, da se v okviru ordinacijskega časa izvajajo storitve za paciente na podlagi delovnih nalogov, storitve, ki pa so opravljene lastnim zaposlenim, pa morajo imeti ustrezno napotitev (interni nalog), skladno s programom za promocijo zdravja in se morajo tudi ustrezno obračunati.

Priporočamo tudi, da se samoplačniške storitve izvajajo izven rednega ordinacijskega časa.

2 Sistem delovanja notranjih kontrol z analizo porabe materiala v zobozdravstvenih ambulantah

Revizijski postopek 1

Preveritev ustreznosti evidentiranja in spremljanja porabe materiala v zobozdravstvenih ambulantah glede na veljavno pravno podlago področja revidiranja ter analiza porabe materiala v zobozdravstvenih ambulantah.

Izbrani vzorec 1

- evidenca porabe materiala za obdobje od 1 – 9 2018 in 1 – 9 2017;
- bruto bilanca za obdobje od 1 – 9 2018 in 1 – 9 2017;
- nabava materiala pri izbranih ponudnikih po javnem razpisu za leto 2018.

Revizijski izid 1

Sistem naročanja materiala v zobozdravstvenih ambulantah je primerljiv z drugimi zobozdravstvenimi ambulantami na primarnem nivoju. Poraba materiala se evidentira v višini nabave, zaloge konec leta se zaradi zanemarljivega obsega ne ugotavljajo.

Opravljen je bila analiza porabe materiala za področje zdravljenja, protetika ni bila analizirana, ker se del programa izvaja s strani zaposlenih zobozdravstvenih tehnikov, pretežen del pa so zunanje storitve.

Na podlagi opravljene analize porabe materiala v zobozdravstvenih ambulantah in preveritve ustreznosti evidentiranja in spremljanja porabe materiala v zobozdravstvenih ambulantah glede na veljavno pravno podlago področja revidiranja neskladja niso bila ugotovljena.

V nadaljevanju navajamo priporočilo z namenom izboljšanja učinkovitosti kontrolnih mehanizmov.

leto 2017	100	101	102	103
točke odrasli	938,00	13.139,00	15.563,00	10.402,00
točke mladina	29.700,00	2.166,00	2.997,00	4.431,00
skupaj	30.638,00	15.305,00	18.560,00	14.833,00
povp.poraba	0,12	0,41	0,40	0,42

leto 2018	100	101	102	103	104	108
točke odrasli	1.041,00	12.929,00	15.197,00	11.126,00	814,00	3.742,98
točke mladina	30.112,00	1.789,00	3.618,00	7.518,00	12.533,00	
skupaj	31.153,00	14.718,00	18.815,00	18.644,00	13.347,00	3.742,98
povp.poraba	0,12	0,33	0,37	0,39	0,40	0,19

Ugotovitev 1

Iz analize porabe zobozdravstvenega materiala izhaja kontinuiteta povprečne porabe zobozdravstvenega materiala na točko, pri čemer je bilo ugotovljeno, da ambulanta 100 pomembno odstopa od povprečja porabe navzdol. Iz analize primerjav povprečne porabe zobozdravstvenega materiala drugih zobozdravstvenih ordinacij izhaja, da je povprečna poraba zobozdravstvenega materiala dokaj visoka.

Priporočilo 1

Priporočamo ustrezno spremljanje povprečne porabe materiala in ugotavljanje ter obvladovanje optimalne porabe materiala.

3 Svetovanje v zvezi s postavitvijo poslovnih procesov za namen obvladovanja tveganj pri zagotavljanju pravilnega delovanja informacijske podpore pri obračunu plač in evidentiranju prisotnosti na delo

Revizijski postopek 1

Preveritev pravilnosti delovanja in izvajanja notranjih kontrol pri evidentiranju podatkov prisotnosti na delovnem mestu.

Izbrani vzorec 1

šifra zaposlenega	šifra delovnega mesta	naziv delovnega mesta
110	E047037	LOGOPED II
140	E047025	FIZIOTERAPEVT S SPECIALNIMI ZNANJI
248	E037022	DMS V PATRONAŽNI ZDRAVSTVENI NEGI
014	E037022	DMS V PATRONAŽNI ZDRAVSTVENI NEGI
163	E035009	SREDNJA MEDICINSKA SESTRA V AMBULANTI
135	J032001	ČISTILKA II
267	J032001	ČISTILKA II
210	E035028	ZDRAVSTVENI REŠEVALEC (NPK) (VI. R.Z.D.)
254	E037032	DIPL.MED.SEESTRA V REŠEVALNEM VOZILU
165	E018025	VIŠJI ZDRAVNIK SPECIALIST PP3
224	E017027	ZDRAVNIK SPECIALIZANT III PPD1
230	E017031	ZDRAVNIK SPECIALIZANT II PPD1

Revizijski izid 1

Kot podlaga za obračunavanje bruto stroškov plač se šteje evidenca prisotnosti na podlagi dnevnega vnosa v registrirni uri. S strani odgovornih vodij se ročno vnesejo odobrene odsotnosti (letni dopusti, bolezni, službene poti) in nadure, v računovodstvu pa se na teh podlagah obračunajo dodatki in materialni stroški (prevoz, prehrana). Pri pregledu je bil poudarek predvsem na izbranih ročnih vnosih, ki posledično vplivajo na pravilnost obračunavanja in izplačevanja plač.

Na podlagi preveritve pravilnosti delovanja in izvajanja notranjih kontrol pri evidentiranju podatkov prisotnosti na delovnem mestu nepravilnosti niso bile ugotovljene.

V nadaljevanju navajamo priporočila z namenom izboljšanja učinkovitosti kontrolnih mehanizmov.

Ugotovitev 1

Evidentirane ure strokovnih izobraževanj (npr. internih izobraževanj) se sicer enotno beležijo vsem zaposlenim, pri čemer pa naročnik v internih aktih še ni upošteval določil razlag Kolektivne pogodbe za zdravnike in zobozdravnike v Republiki Sloveniji (KPZZ), sprejete na seji dne 31. 5. 2018 in nadaljevanju seje dne 19. 6. 2018 ki določa, da se čas izobraževanja ali izpopolnjevanja zdravnikov za potrebe zavoda, všteva v delovni čas v obsegu tolikšnega števila ur, kolikor sta trajala pot in dejansko trajanje izobraževanja.

Priporočilo 1

Priporočamo ustrezno dopolnitev zadevnih določil v internem aktu, Pravilniku o evidentiranju delovnega časa zaposlenih in ustrezno izvajanje skladno z razlago KPZZ.

Ugotovitev 2

Zaposlenim se pri mesečni plači evidentirajo odtegljaji (dodatno zdravstveno zavarovanje, obrok kredita, koriščenje prehrane), pri čemer za to naročnik nima ustreznega pisnega soglasja. Drugi odstavek 136. člena ZDR-1 določa, da delodajalec svoje terjatve do delavca ne sme pobotati s svojo obveznostjo brez njegovega pisnega soglasja.

Priporočilo 2

Priporočamo, da naročnik odtegljaje ustrezno evidentira na podlagi pridobljenega soglasja delavcev.

