

Klasa:
Urbroj:

Zagreb,

PREDSJEDNIKU HRVATSKOGA SABORA

- Predmet:** Godišnje izvješće o radu Nadzornog odbora HRT-a te provedbi nadzora zakonitosti rada i poslovanja HRT-a za razdoblje od 1. siječnja 2016. do 31. prosinca 2016. godine - mišljenje Vlade
- Veza:** Pisma Hrvatskoga sabora, klase: 021-12/17-09/51, urbroja: 65-17-03, od 5. srpnja 2017. godine i klase: POV-021-12/17-09/01, urbroja: 65-17-02, od 12. srpnja 2017. godine

Na temelju članka 122. stavka 2. Poslovnika Hrvatskoga sabora (Narodne novine, br. 81/13, 113/16 i 69/17), Vlada Republike Hrvatske o Godišnjem izvješću o radu Nadzornog odbora HRT-a te provedbi nadzora zakonitosti rada i poslovanja HRT-a za razdoblje od 1. siječnja 2016. do 31. prosinca 2016. godine, daje sljedeće

MIŠLJENJE

Vlada Republike Hrvatske predlaže Hrvatskome saboru da ne prihvati Godišnje izvješće o radu Nadzornog odbora HRT-a te provedbi nadzora zakonitosti rada i poslovanja HRT-a za razdoblje od 1. siječnja 2016. do 31. prosinca 2016. godine, koje je predsjedniku Hrvatskoga sabora podnio Nadzorni odbor HRT-a, aktima od 5. i 11. srpnja 2017. godine.

Sukladno članku 23. stavku 5. Zakona o Hrvatskoj radioteleviziji (Narodne novine, br. 137/10, 76/12, 46/17 i 73/17 - ispravak), Nadzorni odbor HRT-a najmanje jednom godišnje podnosi izvješće Hrvatskome saboru o svom radu i o provedbi nadzora zakonitosti rada i financijskog poslovanja HRT-a.

Na 4. sjednici Hrvatskoga sabora, održanoj 14. srpnja 2017. godine, donesena je Odluka o razrješenju dijela članova Nadzornog odbora Hrvatske radiotelevizije koje imenuje Hrvatski sabor (Narodne novine, broj 70/17), zbog poduzetih postupaka koji su protivni odredbama Zakona o Hrvatskoj radioteleviziji te predstavljaju razlog za razrješenje članova Nadzornog odbora HRT-a prije isteka mandata sukladno članku 22. stavku 8. podstavku 2. Zakona o Hrvatskoj radioteleviziji, a koji propisuje da će se član Nadzornog odbora HRT-a razriješiti prije isteka mandata u slučaju ako svojim djelovanjem postupa protivno zakonu i drugim propisima kojima se uređuje obavljanje djelatnosti HRT-a.

Vlada Republike Hrvatske je mišljenja da je Nadzorni odbor HRT-a tijekom 2016. godine poduzeo postupke koji nisu u njegovoj nadležnosti. Također, potrebno je istaknuti da Nadzorni odbor HRT-a u svojem ranijem izvješću nije ukazivao na nepravilnosti u poslovanju niti je izražena sumnja u pravilnu provedbu korištenja sredstava državne potpore za nabavu audiovizualnih djela neovisnih proizvođača.

Vezano za dostavljeni Dodatak Godišnjem izvješću o radu Nadzornog odbora HRT-a te provedbi nadzora zakonitosti rada i poslovanja HRT-a za 2016. godinu, označen kao POSLOVNA TAJNA - POVJERLJIVO, Vlada Republike Hrvatske očekuje da Nadzorni odbor, nakon imenovanja, poduzme sve postupke i pravne radnje kako bi se uočene nepravilnosti ili sumnje na nezakonitosti u poslovanju HRT-a otklonile i kako bi se cjelokupno poslovanje uskladilo s odredbama Zakona o Hrvatskoj radioteleviziji i drugim zakonima, te kako se ne bi dovodilo u pitanje zakonito korištenje sredstava pristojbe i drugih prihoda.

Nadalje, Vlada Republike Hrvatske ukazuje na to da je Ministarstvo kulture, u okviru svoje nadležnosti, pri provedbi nadzora zakonitosti općih akata HRT-a kojima se uređuje nabava audiovizualnih djela od neovisnih proizvođača, dana 22. veljače 2017. godine, po izvršenom uvidu u Opće uvjete poslovanja Hrvatske radiotelevizije o mjerilima i postupku odabira programa od neovisnih proizvođača, uputilo HRT da poboljša i doradi iste u primjerenom roku. Također, Ministarstvo kulture je po zahtjevu za provođenjem upravnog nadzora nad provedbom korištenja sredstava državne potpore za nabavu audiovizualnih djela od neovisnih proizvođača u 2015. i 2016. godini, izvijestilo Nadzorni odbor da je sukladno članku 44. Zakona o Hrvatskoj radioteleviziji Vijeće za elektroničke medije, kao nezavisno regulatorno tijelo, nadležno za obavljanje nadzora provedbe odredaba Zakona pa tako i za nadzor nad korištenjem mjesečne pristojbe i drugih javnih prihoda.

Za svoje predstavnike, koji će u vezi s iznesenim mišljenjem biti nazočni na sjednicama Hrvatskoga sabora i njegovih radnih tijela, Vlada je odredila dr. sc. Ninu Obuljen Koržinek, ministricu kulture, dr. sc. Ivicu Poljička i Krešimira Partla, državne tajnike u Ministarstvu kulture, te Maricu Mikec, doc. dr. sc. Ivu Hraste Sočo, Blaža Žilića i Davora Trupkovića, pomoćnike ministricu kulture.

PREDSJEDNIK

mr. sc. Andrej Plenković



HRVATSKI SABOR

KLASA: 021-12/17-09/51

URBROJ: 65-17-03

Zagreb, 5. srpnja 2017.

50 —
06-07-2017
022-03/17-12/53
65-17-03

04

VLADI REPUBLIKE HRVATSKE

Na temelju članka 214. stavak 4. Poslovnika Hrvatskoga sabora u prilogu upućujem, radi davanja mišljenja, ***Godišnje izvješće o radu Nadzornog odbora HRT-a te provedbi nadzora zakonitosti rada i poslovanja HRT-a za razdoblje od 1. siječnja 2016. do 31. prosinca 2016. godine***, koje je predsjedniku Hrvatskoga sabora sukladno odredbi članka 23. stavka 5. Zakona o Hrvatskoj radioteleviziji ("Narodne novine", broj 137/10, 76/12, 78/16 i 46/17) dostavio Nadzorni odbor Hrvatske radiotelevizije, aktom od 5. srpnja 2017. godine.

Dodatak Godišnjem izvješću o radu Nadzornog odbora HRT-a te provedbi nadzora zakonitosti rada i poslovanja HRT-a za 2016. godinu je **POSLOVNA TAJNA-POVJERLJIVO**, koji Vam u prilogu dostavljam.


PREDSJEDNIK
Gordan Jandroković

HRVATSKA RADIOTELEVIZIJA

Nadzorni odbor HRT-a

Zagreb, 5. srpnja 2017. godine

REPUBLIKA HRVATSKA		
65 - HRVATSKI SABOR		
ZAGREB, Trg Sv. Marka 6		
Primljeno 05-07-2017		
Klasifikacijska oznaka	Org. pos.	
021-12/17-09/51	6.3	
Uredbeni broj	Drž.	Vrij.
38201-17-01	3	17

HRVATSKI SABOR

**Trg sv. Marka 6
10000 Zagreb**

Predmet: Godišnje Izvješće o radu Nadzornog odbora HRT-a te provedbi nadzora zakonitosti rada i poslovanja HRT-a za razdoblje od 1. siječnja 2016. do 31. prosinca 2016. godine

- dostavlja se

Poštovani,

sukladno članku 23. stavku 5. Zakona o Hrvatskoj radioteleviziji (Narodne novine broj:137/10 i 76/12) Nadzorni odbor HRT-a dostavlja Godišnje izvješće o radu Nadzornog odbora HRT-a te provedbi nadzora zakonitosti rada i poslovanja HRT-a za razdoblje od 1. siječnja 2016. godine do 31. prosinca 2016, Dodatak godišnjem Izvješću o radu Nadzornog odbora HRT-a te provedbi nadzora zakonitosti rada i poslovanja HRT-a 2016. godina te prilozi uz Godišnje izvješće o radu.

S poštovanjem,

NADZORNI ODBOR HRT-a
Predsjednica

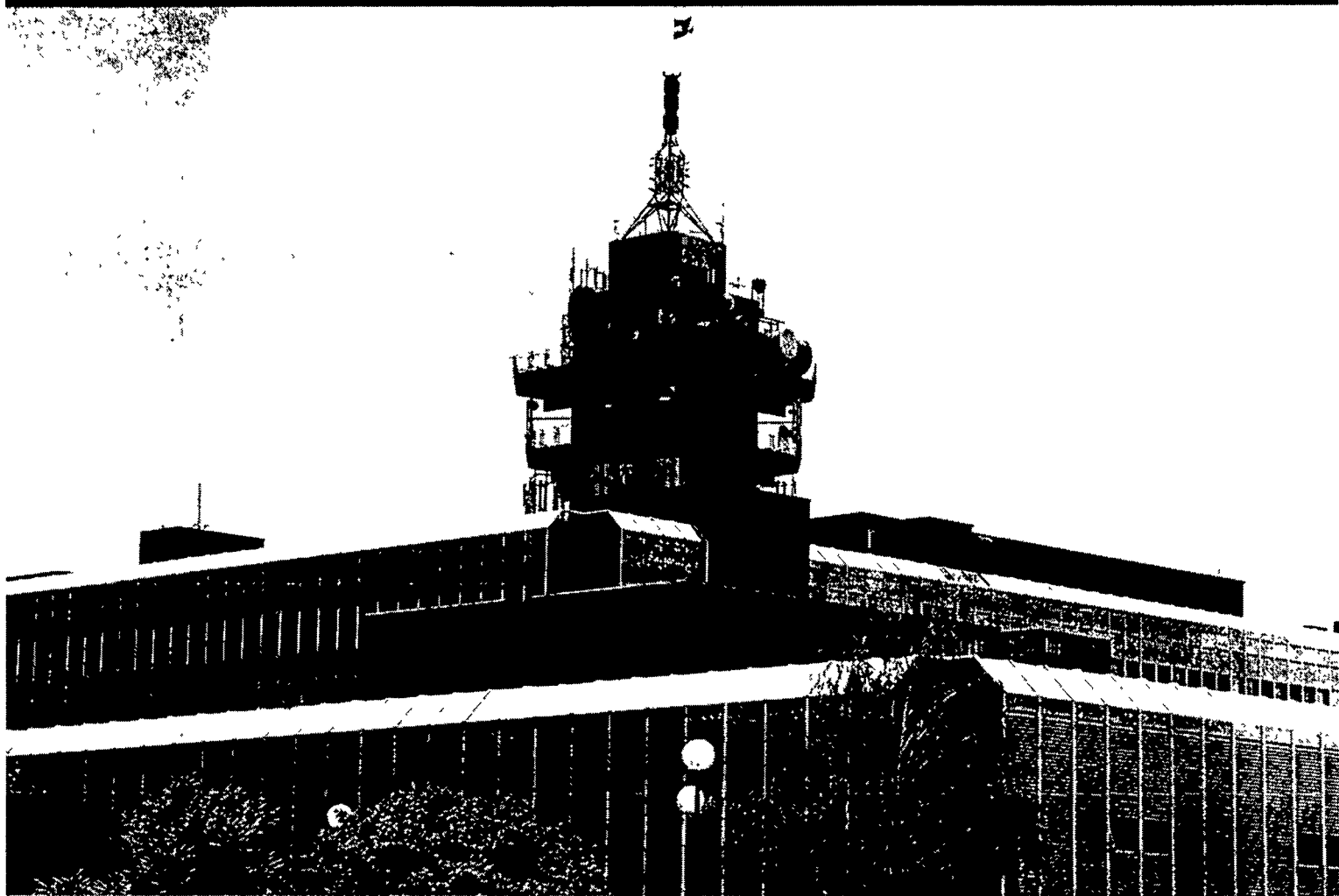
Anja Šovagović Despot, v.r.

HRVATSKA RADIOTELEVIZIJA
NADZORNI ODBOR
Prisavlje 3, Zagreb

GODIŠNJE IZVJEŠĆE

O RADU NADZORNOG ODBORA HRT-a TE PROVEDBI NADZORA ZAKONITOSTI
RADA I POSLOVANJA HRT-a

2016.



HRT Hrvatska
radiotelevizija
NADZORNI ODBOR

S A D R Ź A J

I. UVOD	3
Pismo Nadzornog odbora	3
II. OSNOVNI PODACI	8
Nadzorni odbor	8
Revizorski odbor	11
Glavni ravnatelj	12
Ravnateljstvo	15
Interna revizija	17
III. SJEDNICE NADZORNOG ODBORA HRT-a	18
IV. SJEDNICE REVIZORSKOG ODBORA HRT-a	19
V. GODIŠNJI PROGRAM RADA I FINACIJSKI PLAN HRT-a za 2016.	20
Postupak usvajanja planskih dokumenata za 2016.	20
Razlozi neprihvatanja Godišnjeg programa rada i Finacijskog plana	20
Uvjetno usvajanje planskih dokumenata za 2016.	25
Usvajanje izmjena i dopuna planskih dokumenata za 2016.	25
Rebalansi finacijskog plana HRT-a	26
VI. REVIDIRANA FINACIJSKA IZVJEŠĆA HRT-a ZA 2016.	30
VII. OKOLNOSTI RAZRJEŠENJA GLAVNOG RAVNATELJA HRT-a	33
Razlozi pokretanja postupka razrješenje Glavnog ravnatelja HRT-a	33
Prijava USKOK-u tzv. afere „Zlatni padobrani“	34
VIII. JAVNI NATJEČAJI ZA IMENOVANJE GLAVNOG RAVNATELJA HRT-a	36
IX. POKRETANJE POSTUPKA IMENOVANJA PRIVREMENOG UPRAVITELJA	37
X. KRIZA UPRAVLJANJA (1.10.2016. – 11.11.2016.)	39
XI. PROVEDENE NADZORNE AKTIVNOSTI	42
- Nadzor nabave audiovizualnih djela od neovisnih proizvođača u 2016. godini (primjena članka 11. Zakona o HRT-u)	42
- Nadzor nad ugovorima o javnoj nabavi sklopljenih u 2015. i u razdoblju I – IV 2016. godini po kojima je predmet nabave dijelom plaćen predujmom	72
- Nadzor uvođenja alokacije indirektnih troškova proizvodnje programa (primjena članka 38. Zakona o HRT-u)	83

- Nadzor zapošljavanja, agencijskog zapošljavanja, sklapanja autorskih ugovora i ugovora o djelu 95
- Nadzor o okolnostima sklapanja izvansudske nagodbe s Jadran filmom d.d., u svezi projekta „Grička vještica“ (poslovna tajna) 109
- Nadzor o okolnostima sklapanja sudskih i izvansudskih nagodbi, uključujući i izvansudske nagodbe iz radnog odnosa u 2016. godini (poslovna tajna) 110

XII. PRILOZI

- Izvadci iz zapisnika sa sjednica Nadzornog odbora HRT-a u 2016. godini
- Izvadci iz zapisnika sa sjednica Revizorskog odbora HRT-a u 2016. godini
- Revidirana financijska izvješća neovisnog revizora za 2016. godinu
- Izvješće Državnog ureda za reviziju, klasa: 041-01/16-10/20, urbroj: 613-02-05-16-6 od 25. studenoga 2016. godine, o obavljenoj reviziji učinkovitosti javne nabave u javnoj ustanovi Hrvatska radiotelevizija

XIII. DODACI (POSLOVNA TAJNA)

- Izvješće interne revizije HRT-a o okolnostima sklapanja izvansudske nagodbe s Jadran filmom d.d., u svezi projekta „Grička vještica“ (poslovna tajna)
- Izvješće RJ Pravni poslovi i socijalna podrška o okolnostima sklapanja sudskih i izvansudskih nagodbi, uključujući i izvansudske nagodbe iz radnog odnosa u 2016. godini (poslovna tajna)
- Pregled sklopljenih autorskih i izvođačkih ugovora te ugovora o djelu u 2016., u svezi provedenog nadzora zapošljavanja, agencijskog zapošljavanja, sklapanja autorskih ugovora i ugovora o djelu (poslovna tajna)

II. UVOD

Pismo Nadzornog odbora

Poštovane zastupnice i zastupnici Hrvatskoga sabora,

Ispred Vas se nalazi Godišnje izvješće o radu Nadzornog odbora HRT-a te provedbi nadzora zakonitosti rada i poslovanja HRT-a za 2016. godinu, u kojem su sadržane najvažnije aktivnosti Nadzornog odbora u provedbi nadzora zakonitosti rada i usklađenosti poslovanja HRT-a sa zakonima.

Protekla 2016. godina u svakom je pogledu bila izazovna za rad i poslovanje HRT-a, tijekom koje su djelovala tri različita sastava Ravnateljstva HRT-a, a dužnost glavnog ravnatelja HRT-a obnašale su tri različite osobe.

U nekoliko navrata u potpunosti se mijenjala urednička struktura HRT-a, uključujući i gotovo kompletni postav glavnih urednika radijskih i televizijskih programskih kanala HRT-a.

U razdoblju od 1. listopada do 11. studenog 2016. godine, HRT je poslovao bez zakonskog zastupnika i odgovorne osobe, odnosno nije imao glavnog ravnatelja HRT-a

Televizijski i radijski program emitirao se bez unaprijed utvrđene programske sheme, a satnice pojedinih emisija mijenjale su se sa svakom promjenom poslovodne ili uredničke strukture HRT-a

Nepostojanje programske sheme uzrokovalo je česte zahtjeve za izvanrednim rebalansima financijskog plana HRT-a te je u tom smislu bilo zahtjeva za rebalansom financijskog plana čak i zbog potrebe pojedinih televizijskih prijenosa, kao što je to bio slučaj s prijenosom proslave Dana pobjede i domovinske zahvalnosti iz Knina, 5. kolovoza 2016. godine, a sve zbog neadekvatnog planiranja programskih troškova i nepostojanja programske sheme.

Nabava audiovizualnih djela od neovisnih proizvođača tijekom 2016. obavljala se netransparentno, bez jasno definiranih kriterija vrednovanja projekata, a ugovori s pojedinim neovisnim producentima sklapali su se i prije isteka roka za predaju prijave na javni poziv, zbog čega je Nadzorni odbor zatražio od Ministarstva kulture provođenje upravnog nadzora:

- nad provedbom korištenja sredstava državne potpore za nabavu audiovizualnih djela od neovisnih proizvođača u 2015. i 2016. godini, sukladno članku 4. stavku 1. točke 4. Zakona o državnim potporama*
- nad zakonitošću općih akata HRT-a, kojima se uređuju postupci nabave audiovizualnih djela od neovisnih proizvođača, sukladno članku 45. stavku 1. Zakona o HRT-u*

Nadzorni odbor o netransparentnoj nabavi audiovizualnih djela obavijestio je 7. studenog 2016. i Odbor za informiranje, informatizaciju i medije Hrvatskoga sabora, kojem je također dostavio izvješće interne revizije HRT-a o nabavi audiovizualnih djela, uz informaciju o stanju financijskog poslovanja HRT-a za prvih devet mjeseci 2016. godine.

Ministarstvo kulture provelo je u veljači 2017. upravni nadzor nad zakonitošću općih akata HRT-a, kojima se uređuju postupci nabave audiovizualnih djela te je odredilo da se u odnosu na kvalitetu sadržaja programa, definiraju kriteriji za odabir audiovizualnih djela, kako bi se osigurala nabava djela iznimne vrijednosti te transparentnost u odabiru audiovizualnih djela

Upravni nadzor nad provedbom korištenja sredstava državne potpore za nabavu audiovizualnih djela, sukladno članku 4. stavku 1. točke 4. Zakona o državnim potporama, Ministarstvo kulture nije provelo

Unatoč propisanim mjerama upravnog nadzora, glavni ravnatelj HRT-a do dana izrade ovoga Godišnjeg izvješća (30. lipnja 2017.), nije izvršio odgovarajuće izmjene i dopune tih općih akata, niti je sklopljen tzv. koregulacijski ugovor, kojim su se pod nadzorom Vijeća za elektroničke medije, trebala urediti međusobna pitanja HRT-a i neovisnih producenata, osobito u djelu osnovice za izračun zakonske obveze iz članka 11. Zakona o HRT-u

Nadzorni odbor u više je navrata, tijekom izvještajnog razdoblja, iskazivao svoju zabrinutost zbog smanjenog obima vlastite programske proizvodnje HRT-a, kao i zbog loših rezultata prosječnog dnevnog dosega, koji su bili u konstantnom padu.

Umjesto dramskih i dokumentarnih serija, koje bi trebale biti najveći dio nabave od neovisnih producenata, HRT je tijekom 2016. godine od njih nabavljao kulinarske i slične emisije, bez neke veće trajne vrijednosti, koje je mogao i samostalno proizvesti

Obzirom na takvu programsku politiku, prosječni dnevni doseg (RCH) bio je u konstantnom padu pa je tako Hrvatski radio u 2016. imao smanjeni prosječni dnevni doseg (RCH) za 0,33% u odnosu na 2015. godinu, dok je Hrvatska radiotelevizija imala manji prosječni dnevni doseg za čak 1,30% u odnosu na 2015. godinu

Posljedica smanjenog dnevnog dosega i nedostatka programske sheme odrazile su se i na komercijalne prihode od oglašavanja, koji su u 2016. bili manji od prihoda koje je HRT ostvarivao u 2013., 2014. i 2015. godini.

Nadzorni odbor skreće pozornost da je dobit u 2016. godini, u iznosu od 30,3 milijuna kuna, u najvećem dijelu ostvarena kao rezultat utjecaja pozitivnih tečajnih razlika i smanjenja kamatnih stopa na tržištu, a ne kao rezultat povećanja obima komercijalne djelatnosti HRT-a ili ostvarenih ušteda prilikom obavljanja javnih djelatnosti HRT-a

Tijekom 2016. godine, Nadzorni odbor pokrenuo je nekoliko nadzornih aktivnosti povezanih sa zakonitošću rada i poslovanja HRT-a te usklađenosti tog poslovanja sa zakonom, koji su detaljnije sadržani u nastavku ovog Godišnjeg izvješća za 2016. godinu, a od kojih izdvajamo:

- Nadzor nabave audiovizualnih djela od neovisnih proizvođača
- Nadzor nad ugovorima o javnoj nabavi po kojima je predmet nabave plaćen predujmom
- Nadzor nad uvođenjem alokacija indirektnih troškova proizvodnje programa
- Nadzor zapošljavanja, agencijskog zapošljavanja, sklapanja autorskih ugovora i ugovora o djelu
- Nadzor o okolnostima sklapanja izvansudske nagodbe s Jadran filmom

- Nadzor o okolnostima sklapanja ostalih izvansudskih nagodbi, uključujući i izvansudske nagodbe iz radnih sporova

Pojedina izvješća interne revizije HRT-a, koja su obavljena po nalogu Nadzornog odbora, sadrže osobne podatke zaštićene odredbama Zakona o zaštiti osobnih podataka ili ih je glavni ravnatelj iz drugih razloga označio kao poslovnu tajnu te Vam izvješća s tom oznakom dostavljamo u posebnom dodatku ovome Godišnjem izvješću za 2016. godinu.

Skrećemo pozornost saborskim zastupnicima i stručnim službama Hrvatskoga sabora, da je prilikom korištenja dokumenata označenih oznakom „poslovna tajna“ ili tijekom saborske rasprave o njima, potrebno voditi računa o odgovarajućim odredbama važećih glava VIII. i IX. Zakona o zaštiti tajnosti podataka (Narodne novine, broj 108/96), kao i o odredbama Zakona o zaštiti osobnih podataka (Narodne novine, broj 103/03, 118/06, 41/08, 130/11, 106/12) te napominjemo da nije dopušteno njihovo javno objavljivanje ili davanje na uvid neovlaštenim osobama.

Nadzorni odbor posebnu je zabrinutost iskazao s obzirom na rezultate nadzora o okolnostima sklapanja izvansudske nagodbe s Jadran filmom, vezano uz projekt „Grička vještica“ te s obzirom na rezultate nadzora o okolnostima sklapanja ostalih sudskih i izvansudskih nagodbi, uključujući i izvansudske nagodbe iz radnih sporova.

Također, primijetili smo da HRT nema propisanih procedura u svezi predlaganja i sklapanja izvansudskih nagodbi te njihovo sklapanje ovisi isključivo o volji glavnog ravnatelja HRT-a, bez obzira na vrijednost sudskog spora i s tim povezane izvansudske nagodbe.

Nadzorni odbor primijetio je da su se u pojedinim sudskim predmetima, izvansudske nagodbe sklapale bez da je prethodno u tim predmetima održana ili dovršena glavna rasprava, da većinom nisu pribavljena odgovarajuća pravna mišljenja, a kada su i bila pribavljena, tada su bila neprilično uobličena, kao na primjer „...da je sutkinja sklonija tužitelju“ i slično.

Nadzorni odbor također je primijetio da su se izvansudske nagodbe u radnim sporovima tijekom 2016. godine sklapale čak i zbog „diskriminacije po političkoj osnovi“, zbog čega je HRT u jednom od slučajeva, a temeljem sklopljene izvansudske nagodbe, isplatio tužitelju 85 000,00 kuna za naknadu štete zbog povrede ugleda i časti te diskriminacije po političkoj osnovi, a da pritom glavna rasprava u tom radnom sporu nije ni dovršena.

Niti u jednom slučaju izgubljenog radnog spora ili sklopljene izvansudske nagodbe u svezi s radnim sporom, a koje su uglavnom bile na štetu HRT-a, nije bila zatražena regresna odgovornost odgovorne osobe, zbog čijih je nezakonitih odluka došlo do radnog spora.

Obzirom da su pojedine izvansudske nagodbe u čudnim okolnostima bile sklopljene na teret HRT-a, ali i zbog drugih slučajeva koji su mogli biti posljedica mogućih koruptivnih radnji i nezakonitih aktivnosti pojedinih odgovornih osoba na HRT-u, Nadzorni odbor prosljedio je Županijskom državnom odvjetništvu u Zagrebu, na znanje i nadležno postupanje sljedeća izvješća interne revizije HRT-a i Državnog ureda za reviziju:

- Izvješće interne revizije HRT-a o nabavi audiovizualnih djela od neovisnih proizvođača.

- *Izvešće interne revizije HRT-a o okolnostima sklapanja izvansudske nagodbe s Jadran filmom*
- *Izvešće interne revizije HRT-a o okolnostima sklapanja ostalih izvansudskih nagodbi, uključujući i izvansudske nagodbe iz radnih sporova*
- *Izvešće Državnog ureda za reviziju o obavljenoj reviziji učinkovitosti javne nabave u javnoj ustanovi Hrvatska radiotelevizija*

Nadzorni odbor nema saznanja da bi do dana izrade ovoga Godišnjeg izvješća za 2016. (30. lipanj 2017.) bili provedeni bilo kakvi izvidi od strane nadležnog državnog odvjetništva, a u svezi s dostavljenim izvješćima interne revizije HRT-a i Državnog ureda za reviziju.

Nadzorni odbor također je od nadležnog državnog odvjetništva zatražio poduzimanje izvida i drugih mjera vezanih uz tzv. „Aferu zlatnih padobrana“, zbog sklapanja aneksa ugovora o radu s pojedinim radnicima zaposlenim na mandatnim pozicijama u HRT-u, a kojima su se ugovarale nepripadne otpremnine u slučaju razrješenja ili otkaza ugovora o radu, te je nadležnom državnom odvjetništvu dostavljena kompletna dokumentacija o tome, uključujući i pisana očitovanja tadašnjeg glavnog ravnatelja i svih članova tadašnjeg Ravnateljstva HRT-a o okolnostima sklapanja tih aneksa ugovora o radu. Nadzorni odbor nema saznanja o daljnjem postupanju nadležnog državnog odvjetništva u tom predmetu.

Nadalje, Nadzorni odbor posebnu je pozornost posvetio izrazito negativnom Izvješću Državnog ureda za reviziju, klasa: 041-01/16-10/20, urbroj: 613-02-05-16-6 od 25. studenoga 2016. godine, o obavljenoj reviziji učinkovitosti javne nabave u javnoj ustanovi Hrvatska radiotelevizija. U tom smislu, na inicijativu Nadzornog odbora održan je zajednički sastanak članova Nadzornog odbora HRT-a i Državnog ureda za reviziju, a vezano uz njihovo izvješće o obavljenoj reviziji učinkovitosti javne nabave u javnoj ustanovi Hrvatska radiotelevizija kao i vezano uz izvješće interne revizije HRT-a o nabavi audiovizualnih djela od neovisnih proizvođača.

Sukladno zaključcima sastanka s predstavnicima Državnog ureda za reviziju, Nadzorni odbor dao je nalog novom glavnom ravnatelju HRT-a da pripremi plan mjera i aktivnosti na žurnom ispravljanju uočenih nedostataka, iskazanih u izvješću o obavljenoj reviziji učinkovitosti javne nabave u javnoj ustanovi Hrvatska radiotelevizija.

Također, Nadzorni odbor naložio je glavnom ravnatelju i Ravnateljstvu HRT-a da se prilikom pripreme, objave i provedbe javnih natječaja za nabavu roba i usluga u 2016. i 2017. godini, obvezno pridržavaju svih primjedbi i naloga sadržanih u Izvješću Državnog ureda za reviziju, o obavljenoj reviziji učinkovitosti javne nabave u javnoj ustanovi Hrvatska radiotelevizija.

S poštovanjem,

U Zagrebu, 30. lipnja 2017. godine

**NADZORNI ODBOR HRT-a
PREDSJEDNICA**

Anja Šovagović Despot, v.r.

II. OSNOVNI PODACI

Nadzorni odbor HRT-a

U izvještajnom razdoblju od 1. siječnja 2016. do 31. prosinca 2016. godine, Nadzorni odbor HRT-a djelovao je u sastavu:

1. **Anja Šovagović Despot**, predsjednica Nadzornog odbora, za članicu Nadzornog odbora HRT-a imenovana je Odlukom Hrvatskoga sabora od 3. srpnja 2015. godine, temeljem provedenog javnog natječaja, a dužnost predsjednice Nadzornog odbora obavlja od 21. listopada 2016. godine
2. **dr. sc. Katarina Bakija**, zamjenica predsjednice Nadzornog odbora, za članicu Nadzornog odbora HRT-a imenovana je Odlukom Hrvatskoga sabora od 3. srpnja 2015. godine, temeljem provedenog javnog natječaja, a dužnost zamjenice predsjednice Nadzornog obavlja od 10. srpnja 2015. godine
3. **mr. sc. Šenol Selimović**, za člana Nadzornog odbora HRT-a imenovan je Odlukom Hrvatskoga sabora od 3. srpnja 2015. godine, temeljem provedenog javnog natječaja, a dužnost predsjednika Nadzornog odbora obavljao je u razdoblju 10. srpnja 2015. do 21. listopada 2016. godine.
4. **Miroslav Grgić**, za člana Nadzornog odbora HRT-a imenovan je Odlukom Hrvatskoga sabora od 3. srpnja 2015. godine, temeljem provedenog javnog natječaja
5. **Mario Raguž**, za člana Nadzornog odbora iz redova radnika HRT-a izabran je 8. siječnja 2013. godine, a sudjeluje u radu Nadzornog odbora od 10. siječnja 2013. godine

Nadležnost:

- na prijedlog Glavnog ravnatelja HRT-a donosi Statut HRT-a, koji potvrđuje Hrvatski sabor;
- daje mišljenje na prijedlog Ugovora koji, nakon završetka javne rasprave, utvrdi Glavni ravnatelj HRT-a;
- nadzire poslovanje HRT-a i usklađenost poslovanja sa zakonima kao i provedbu odredaba Zakona o HRT-u koje se odnose na zakonito korištenje sredstava pristojbe i drugih prihoda;
- pokreće postupak razrješenja Glavnog ravnatelja HRT-a ako je ispunjen neki od uvjeta propisan Zakonom o HRT-u ili ovim Statutom;
- u skladu s financijskim planom HRT-a, na prijedlog Glavnog ravnatelja HRT-a, po prethodno pribavljenom mišljenju Programskog vijeća HRT-a, donosi program rada HRT-a za sljedeću godinu;

- na prijedlog Glavnog ravnatelja HRT-a prihvaća financijski plan HRT-a za sljedeću godinu;
- na prijedlog Glavnog ravnatelja HRT-a prihvaća rebalans financijskog plana HRT-a za tekuću godinu;
- prihvaća završni račun HRT-a odnosno godišnje financijske izvještaje nakon provedene revizije financijskih izvješća koju provodi neovisni revizor;
- daje suglasnost na odluku Glavnog ravnatelja HRT-a o stjecanju, opterećenju i otuđenju nekretnina;
- daje suglasnost na raspolaganje imovinom HRT-a ako je vrijednost imovine veća od 10.000.000 (deset milijuna) kuna;
- daje suglasnost na sklapanje pravnih poslova ako je vrijednost pojedinog pravnog posla veća od 10.000.000 (deset milijuna) kuna;
- daje prethodnu suglasnost za sklapanje ugovora o zajmu ili kreditu, ako je vrijednost pojedinog ugovora o zajmu ili kreditu veća od 5.000.000 (pet milijuna) kuna;
- daje suglasnost na davanje punomoći za zastupanje HRT-a osobama koje na temelju Zakona o HRT-u nisu ovlaštene zastupati HRT;
- daje prethodnu suglasnost na odluku o donošenju općeg akta o financijskom poslovanju HRT-a, općeg akta o plaćama i drugim materijalnim pravima radnika HRT-a, te naknadama za rad vanjskih suradnika HRT-a;
- utvrđuje visinu pristojbe za svaku godinu uz prethodno odobrenje Vijeća za elektroničke medije da je pristojba u skladu s Ugovorom;
- utvrđuje povlastice za određene kategorije obveznika plaćanja mjesečne pristojbe, uz prethodno odobrenje Vijeća za elektroničke medije;
- utvrđuje dopuštenu financijsku pričuvu u skladu sa Zakonom o HRT-u;
- daje suglasnost Glavnom ravnatelju HRT-a za pokretanje postupka i za izbor neovisnog revizora;
- u slučaju utvrđenih nepravilnosti u poslovanju nalaže Ravnateljstvu HRT-a da nepravilnosti ispravi;
- na prijedlog Glavnog ravnatelja HRT-a daje suglasnost na mjere za pokrivanje gubitka;
- najmanje jedanput godišnje podnosi izvješće Hrvatskom saboru o svom radu i provedbi nadzora zakonitosti rada i financijskog poslovanja HRT-a;
- najmanje jedanput godišnje podnosi Vijeću za elektroničke medije i Programskom vijeću HRT-a izvješće o provedenom nadzoru poslovanja HRT-a i usklađenosti poslovanja sa

zakonima te nadzoru o provedbi odredaba Zakona o HRT-u koje se odnose na zakonito korištenje sredstava pristojbe i drugih prihoda;

- na zahtjev Vijeća za elektroničke medije poduzima mjere iz svojega djelokruga, odnosno nadležnosti, u vezi s otklanjanjem nepravilnosti te o poduzetim mjerama izvješćuje Vijeće za elektroničke medije;
- daje prethodnu suglasnost na osnivanje povezanih društava, njihove temeljne akte i imenovanja tijela;
- redovito prima informacije o poslovanju povezanih društava;
- donosi poslovnik o svom radu;
- u pravilu u skladu s drugim zakonima i aktima osniva pomoćna tijela, čiji ustroj i djelokrug utvrđuje posebnom odlukom;
- obavlja i druge poslove utvrđene Zakonom o HRT-u i ovim Statutom

Revizorski odbor

U izvještajnom razdoblju od 1. siječnja 2016. do 31. prosinca 2016. godine Revizorski odbor, kao pomoćno tijelo Nadzornog odbora HRT-a, djelovalo je u sastavu:

1. **dr. sc. Katarina Bakija**, imenovana za predsjednicu Revizorskog odbora odlukom Nadzornog odbora HRT-a od 30. prosinca 2015., kao predstavnica NO HRT-a u Revizorskom odboru
2. **prof. dr. Boris Tušek**, imenovan za vanjskog člana Revizorskog odbora odlukom Nadzornog odbora HRT-a od 30. prosinca 2015.
3. **mr. sc. Dubravka Kopun**, imenovana za vanjsku članicu Revizorskog odbora odlukom Nadzornog odbora HRT-a od 30. prosinca 2015.

Nadležnost:

- prati postupak financijskog izvještavanja HRT-a;
- nadgleda provođenje revizije godišnjih financijskih izvještaja HRT-a;
- daje preporuke Nadzornom odboru HRT-a o odabiru neovisnog revizora;
- prati neovisnost revizora te procjenjuje rizike koji mogu utjecati na njegovu neovisnost, uključujući i postojanje ugovora o dodatnim uslugama sklopljenim između revizora i HRT-a;
- raspravlja s neovisnim revizorom o opasnosti po njegovu neovisnost i mehanizmima zaštite korištenim u svrhu smanjenja tih opasnosti, sukladno članku 21. i 22. Zakona o reviziji;
- prati učinkovitost sustava internih kontrola, interne revizije te sustava upravljanja rizicima HRT-a;
- raspravlja o planovima i godišnjem izvješću interne revizije HRT-a te o značajnim pitanjima koja se odnose na ovo područje;
- prati, nadgleda i daje preporuke Nadzornom odboru HRT-a o unapređenju procesa financijskog planiranja;
- prema zahtjevu Nadzornog odbora HRT-a obavlja i druge poslove iz svog djelokruga rada.

Glavni ravnatelj HRT-a

U izvještajnom razdoblju od 1. siječnja 2016. do 31. prosinca 2016. kao odgovorne osobe i zakonski zastupnici HRT-a djelovale su sljedeće osobe:

1. **Goran Radman**, Glavni ravnatelj HRT-a u razdoblju 1. siječnja 2016. do 4. ožujka 2016. godine, kada je razriješen odlukom Hrvatskoga sabora
2. **Siniša Kovačić**, vršitelj dužnosti Glavnog ravnatelja HRT-a u razdoblju 4. ožujka 2016. do 1. listopada 2016., kada mu je prestao mandat ex lege, sukladno Uredbi Vlade Republike Hrvatske o izmjeni Zakona o HRT-u („Narodne novine“, broj 78/16)
3. **U razdoblju 1. listopada 2016. do 11. studenog 2016. godine, HRT je poslovao bez odgovorne osobe i zakonskog zastupnika**
4. **Blago Markota**, vršitelj dužnosti Glavnog ravnatelja HRT-a u razdoblju od 11. studenog 2016. do kraja izvještajnog razdoblja 31.12.2016. godine.

Nadležnost:

- upravlja i vodi poslovanje HRT-a
- predlaže Nadzornom odboru HRT-a Statut HRT-a, koji potvrđuje Hrvatski sabor
- utvrđuje strategiju poslovanja i razvoja HRT-a tijekom prve godine mandata za razdoblje od pet (5) godina, uz suglasnost Nadzornog odbora HRT-a i Programskog vijeća HRT-a
- predlaže Programskom vijeću HRT-a opći akt o načinu utvrđivanja sadržaja i teksta programskih obveza HRT-a i održavanju javne rasprave te imenuje dva (2) člana u Povjerenstvo za provedbu javne rasprave
- utvrđuje, nakon provedene javne rasprave i pribavljenih mišljenja Programskog vijeća HRT-a i Nadzornog odbora HRT-a, prijedlog Ugovora
- dostavlja Vladi Republike Hrvatske prijedlog Ugovora najkasnije šest (6) mjeseci prije isteka valjanosti Ugovora
- samostalno odlučuje o sklapanju pravnih poslova i raspolaganju imovinom HRT-a, osim nekretninama, do vrijednosti svakog pravnog posla, odnosno imovine u iznosu do 10.000.000 (deset milijuna) kuna, a iznad te vrijednosti uz suglasnost Nadzornog odbora HRT-a
- odlučuje o stjecanju, opterećenju i otuđenju nekretnina uz suglasnost Nadzornog odbora HRT-a
- donosi opće akte HRT-a, osim onih koje donosi Ravnateljstvo HRT-a, Nadzorni odbor HRT-a i Programsko vijeće HRT-a

- predlaže Nadzornom odboru HRT-a program rada HRT-a
- predlaže Nadzornom odboru HRT-a financijski plan HRT-a te njegovu promjenu
- predlaže Nadzornom odboru HRT-a završni račun odnosno godišnje financijske izvještaje HRT-a
- imenuje ravnatelja ustrojbene poslovne jedinice Program na mandat od pet (5) godina, a na temelju provedenog javnog natječaja, uz prethodno pribavljeno savjetodavno mišljenje novinara i drugih zaposlenika koji kreativno sudjeluju u stvaranju programa
- na temelju provedenog javnog natječaja imenuje ravnatelje ostalih ustrojbenih poslovnih jedinica Produkcija, Tehnologija i Poslovanje na mandat od pet (5) godina
- razrješava ravnatelje ustrojbenih poslovnih jedinica u slučajevima i na način određen Zakonom o HRT-u i ovim Statutom
- na temelju provedenog javnog natječaja, na prijedlog ravnatelja ustrojbene poslovne jedinice Program, uz prethodno pribavljeno savjetodavno mišljenje novinara i drugih zaposlenika koji kreativno sudjeluju u stvaranju programa, imenuje glavne urednike na HRT-u
- razrješava glavne urednike na HRT-u na prijedlog ravnatelja ustrojbene poslovne jedinice Program u slučajevima određenim Zakonom o HRT-u i ovim Statutom
- najmanje jedanput godišnje ili/i na zahtjev podnosi izvješće o poslovanju i provedbi Ugovora Programskom vijeću HRT-a i Nadzornom odboru HRT-a
- izvješćuje Ravnateljstvo HRT-a, Nadzorni odbor HRT-a, Programsko vijeće HRT-a i osnivača ako se pri izradi godišnjih ili drugih financijskih izvještaja ili inače ustanovi da u HRT-u postoji gubitak i istodobno predlaže mjere za njegovo pokrivanje
- jedanput godišnje podnosi izvješće Hrvatskom saboru o radu HRT-a, uz prethodno pribavljeno mišljenje Nadzornog odbora HRT-a i Programskog vijeća HRT-a
- odgovoran je za izradu akata i materijala potrebnih za rad Programskog vijeća HRT-a i Nadzornog odbora HRT-a
- provodi odluke Nadzornog odbora HRT-a i Programskog vijeća HRT-a, u skladu sa Zakonom o HRT-u i drugim propisima te ovim Statutom
- na zahtjev Vijeća za elektroničke medije poduzima mjere iz svojeg djelokruga radi otklanjanja nepravilnosti na koje upozorava Vijeće za elektroničke medije u sklopu kojih utvrđuje odgovornosti za učinjene propuste, te o poduzetim mjerama podnosi izvješće Vijeću za elektroničke medije
- na zahtjev Vijeća za elektroničke medije, a najmanje svakih šest mjeseci dostavlja Vijeću za elektroničke medije financijska izvješća u svrhu provedbe nadzora nad korištenjem mjesečne pristojbe i drugih javnih prihoda HRT-a

- dostavlja izvješće Programskom vijeću HRT-a i Vijeću za elektroničke medije, i to najkasnije do 31. ožujka za prethodnu godinu o provedbi odredbe Zakona o HRT-u prema kojoj HRT mora Zakonom o HRT-u utvrđeni postotak godišnjeg programskog proračuna osigurati za nabavu europskih djela neovisnih proizvođača, od čega polovina tih sredstava mora biti namijenjena za djela proizvedena izvorno na hrvatskom jeziku
- odlučuje o pravima i obvezama iz radnog odnosa ili u svezi s radnim odnosom, odnosno na temelju pisane punomoći za to ovlašćuje drugu osobu
- obavlja i druge poslove te donosi i druge odluke u skladu sa Zakonom, ovim Statutom i drugim općim aktima HRT-a.

Ravnateljstvo HRT-a

U izvještajnom razdoblju od 1. siječnja 2016. do 31. prosinca 2016. kao članovi Ravnateljstva HRT-a djelovale su sljedeće osobe:

1. **Boris Sruk**, član Ravnateljstva i ravnatelj PJ Poslovanje u razdoblju od 1. siječnja 2016. do 4. ožujka 2016., a od 4. ožujka 2016. do 18. ožujka 2016. v.d. ravnatelj PJ Poslovanje
2. **Saša Runjić**, član Ravnateljstva i ravnatelj PJ Program. u razdoblju od 1. siječnja 2016. do 4. ožujka 2016., a od 4. ožujka 2016. do 9. ožujka 2016. godine v.d. ravnatelj PJ Program
3. **Marija Nemčić**, članica Ravnateljstva i ravnateljica PJ Produkcije u razdoblju od 1. siječnja 2016. do 4. ožujka 2016., a od 4. ožujka 2016. do 25. ožujka 2016. v.d. ravnateljica PJ Produkcija
4. **Duško Zimonja**, član Ravnateljstva i v.d. ravnatelj PJ Tehnologija u razdoblju od 1. siječnja 2016. do 4. ožujka 2016., a od 4. ožujka 2016. do 25. ožujka 2016. v.d. ravnatelj PJ Tehnologija
5. **Mislav Stipić**, član Ravnateljstva i v.d. ravnatelj PJ Poslovanje u razdoblju od 18. ožujka do kraja izvještajnog razdoblja
6. **Jozo Barišić**, član Ravnateljstva i v.d. ravnatelj PJ Program u razdoblju od 9. ožujka 2016. do 14. lipnja 2016.
7. **Dražen Miočić**, član Ravnateljstva i v.d. ravnatelj PJ Program u razdoblju od 14. lipnja 2016. do kraja izvještajnog razdoblja
8. **Sanja Ivančin**, članica Ravnateljstva i v.d. ravnateljica PJ Produkcija od 25. ožujka 2016. do kraja izvještajnog razdoblja
9. **Boris Kotarski**, član ravnateljstva i v.d. ravnatelj PJ Tehnologija od 25. ožujka 2016. do kraja izvještajnog razdoblja

Nadležnost:

- donosi Pravilnik o sistematizaciji poslova i radnih mjesta;
- donosi Pravilnik o financijskom poslovanju, uz prethodnu suglasnost Nadzornog odbora HRT-a;
- donosi Pravilnik o zaštiti na radu i zaštiti od požara;
- donosi Opći akt/cjenik o naknadama za rad vanjskih suradnika i druge potrebne cjenike, uz prethodnu suglasnost Nadzornog odbora HRT-a.

- prema nalogu Nadzornog odbora HRT-a, a u skladu s odlukama Glavnog ravnatelja HRT-a ispravlja uočene nepravilnosti iz djelokruga rada svakog člana Ravnateljstva;
- prema upozorenju Programskog vijeća HRT-a, a u skladu s odlukama Glavnog ravnatelja HRT-a, ispravlja uočene nepravilnosti u provedbi programskih načela i ugovornih obveza iz djelokruga rada svakog člana Ravnateljstva HRT-a;
- donosi poslovnik o svom radu;
- obavlja i druge poslove utvrđene Zakonom o HRT-u i ovim Statutom te odlukama Glavnog ravnatelja HRT-a.

Interna revizija HRT-a

Jasna Skokna obavljala je dužnost rukovoditeljice RJ Interna revizija u izvještajnom razdoblju od 1. siječnja 2016. do 31. prosinca 2016. godine.

Nadležnost:

- prati poslovne procese i daje procjene o stanju i rizicima poslovnih funkcija u HRT-u
- obavlja stručnu i neovisnu procjenu svih poslovnih funkcija HRT-a
- provjerava zakonitost poslovanja i procjenjuje rizike te njihov utjecaj na djelotvornost, učinkovitost i ekonomičnost poslovanja
- ispituje organiziranost i učinkovitost pojedinih poslovnih funkcija,
- ispituje načina donošenja i provođenja poslovnih odluka, te funkcioniranje poslovnog informatičkog sustava
- obavlja druge poslovi kojima se vrši ispitivanje i ocjena poslovanja.
- daje i preporuke za otklanjanje uočenih nepravilnosti

III. SJEDNICE NADZORNOG ODBORA HRT-a

U izvještajnom razdoblju od 1. siječnja 2016. do 31. prosinca 2016. godine, Nadzorni odbor održao je ukupno 23 sjednice, od čega 6 redovnih sjednica, 3 izvanredne (žurne) sjednice te 14 elektroničkih sjednica.

Sjednice Nadzornog odbora HRT-a	Razdoblje 1. siječnja 2016. do 31. prosinca 2016.			
	REDOVNE	IZVANREDNE	ELEKTRONIČKE	UKUPNO
	6	3	14	23

Nadzorni odbor je na svojim sjednicama, tijekom izvještajnog razdoblja, raspravio ukupno 134 točaka dnevnog reda, od čega 96 točaka ili 71,64 % na redovnim sjednicama, 14 ili 10,48 % na izvanrednim (žurnim) sjednicama te 24 ili 17,91% na elektroničkim sjednicama.

Broj točaka dnevnog reda	Razdoblje 1. siječnja 2016. do 31. prosinca 2016.			
	REDOVNE	IZVANREDNE	ELEKTRONIČKE	UKUPNO
	96	14	24	134

Članovi Nadzornog odbora redovno su održavali tematske sastanke ili kolegije, uz prisutnost svih članova Nadzornog odbora, na kojima su se pripremale sjednice i raspravljala pojedina pitanja iz djelokruga rada Nadzornog odbora.

Takav način rada omogućio je analitičku raspravu i visoki stupanj usuglašavanja o svim pitanjima koja su raspravljana na sjednicama Nadzornog odbora, tako da je od ukupno 156 odluka i zaključaka koje je Nadzorni odbor usvojio na svojim sjednicama, njih 147 ili 94,23 % usvojeno jednoglasno, 9 odluka i zaključaka ili njih 5.769 % je usvojeno većinom glasova članova Nadzornog odbora, uz suzdržanost pojedinih članova, a dvije odluke usvojene su uz protivljenje jednog člana Nadzornog odbora.

Nadzorni odbor je u izvještajnom razdoblju usvojio ukupno _ zaključaka i odluka.

Odluke i zaključci Nadzornog odbora HRT	Razdoblje 1. siječnja 2016. do 31. prosinca 2016.							
	ZA		PROTIV		SUZDRŽAN		UKUPNO	
	147	94,23%	2	1,28%	7	5,28%	156	100%

IV. SJEDNICE REVIZORSKOG ODBORA

U izvještajnom razdoblju od 1. siječnja 2016. do 31. prosinca 2016. godine, Revizorski odbor, kao pomoćno tijelo Nadzornog odbora, održao je ukupno 7 sjednica.

Revizorski odbor je na svojim sjednicama, tijekom izvještajnog razdoblja, raspravio ukupno 47 točaka dnevnog reda.

Revizorski odbor je u izvještajnom razdoblju usvojio ukupno 46 zaključaka i odluka.

Zaključci Revizorskog odbora HRT	Razdoblje 1. siječnja 2016. do 31. prosinca 2016.							
	ZA		PROTIV		SUZDRŽAN		UKUPNO	
	46	%	0	0%	0	%	46	100%

V. GODIŠNJI PROGRAM RADA I FINACIJSKI PLAN HRT-a ZA 2016.

Postupak usvajanja planskih dokumenata za 2016.

Člankom 13. stavkom 6. Zakona o HRT-u propisana je obveza HRT-a da na temelju ugovora sklopljenog s Vladom Republike Hrvatske, izradi i donese program rada i financijski plan u kojem će se utvrditi aktivnosti i programske obveze te potrebna financijska sredstva, i to najkasnije do kraja prosinca tekuće godine za sljedeću godinu.

Člankom 23. stavkom 1. točkom 4. Zakona o HRT-u, propisano je da godišnji program rada donosi Nadzorni odbor, na prijedlog Glavnog ravnatelja te uz prethodno pribavljeno mišljenje Programskog vijeća, a točkom 6. istog stavka propisano je da Nadzorni odbor prihvaća financijski plan i njegov rebalans te završni račun.

Razlozi neprihvatanja Godišnjeg programa rada i Financijskog plana za 2016.

Bivši Glavni ravnatelj HRT-a, g. Goran Radman, dostavio je Nadzornom odboru prijedlog Godišnjeg programa rada i Financijski plan za 2016. godinu, tek na 5. sjednici Nadzornog odbora, održanoj dana 16. prosinca 2015. godine.

Nadzorni odbor nije prihvatio prijedlog Godišnjeg programa rada i Financijskog plana za 2016., sukladno mišljenju Revizorskog odbora kojim se upozorava na rizike koji su usmjereni na opredjeljenja definirana u predloženom Godišnjem programu rada i Financijskom planu za 2016. godinu, kako slijedi:

- pokazatelji sigurnosti i uspješnosti poslovanja HRT-a nisu zadovoljavajući te su u velikom dijelu negativni
- zaduženost HRT-a je izrazito velika, a znatna se financijska sredstva izdvajaju za podmirenje kamata
- financijski troškovi i operativni angažman za naplatu potraživanja po osnovi pristojbe HRT-a su značajni
- baza obveznika plaćanja pristojbi HRT-a nije sustavno uređena i predstavlja rizično područje
- opravdanost investicija uz dodatna zaduženja nema odgovarajuće pokazatelje povrata
- nisu iskazane eksplicitne i konkretne financijske podloge za iskazani plan investicija, kroz razradu u obliku troškovnika, elaborata, studija izvodljivosti i sličnog, za svaki veći projekt ili investiciju
- ne postoje jasne i jednoznačne metodologije upravljanja razvojnim projektima koja bi jamčila sustavni i stručni pristup faznom vođenju, nadzoru, kontroli i odlučivanju u velikom broju projekata i investicija.

Revizorski odbor, kao pomoćno tijelo Nadzornog odbora HRT-a, bilo je mišljenja da navedeni rizici moraju ući u buduću bazu rizika te da bi se njima trebalo upravljati na odgovarajući način.

Revizorski odbor predložio je Nadzornom odboru HRT-a da se prije usvajanja Financijskog plana za 2016. godinu, isti dopuni u dijelu koji se odnosi na Plan investicija u dugotrajnu nematerijalnu i materijalnu imovinu za 2016. godinu, s odgovarajućom elaboracijom i

financijskim podlogama iz kojih će biti vidljiva izvodljivost, ekonomska opravdanost i povrat istih i to za svaki veći projekt ili investiciju. Revizorski odbor smatrao je da je isto neophodno učiniti i u kontekstu planiranih kreditnih zaduženja u 2016. godini kao izvora financiranja navedenih investicija.

Obzirom na navedeno, Nadzorni odbor naložio je Glavnom ravnatelju i Ravnateljstvu HRT-a da pripreme izmjene i dopune prijedloga Godišnjeg programa rada i Financijskog plana za 2016., sukladno smjernicama Nadzornog odbora, kako slijedi:

- a) Godišnji program rada za 2016. godinu mora biti usmjeren na ostvarenje javne funkcije HRT-a, kako je utvrđena Zakonom o HRT-u i odredbama Ugovora između Vlade RH i HRT-a, uz istovremeno očuvanje i unaprjeđenje tržišne pozicije HRT-a te realizaciju Programa restrukturiranja unutar financijskog okvira kako je odobren Zaključkom Vlade RH o prihvaćanju Programa restrukturiranja HRT-a, te u tu svrhu treba:
- planirati rast tržišnog udjela, mjenog kroz postotak gledanosti / slušanosti / posjećenosti (mjerljive veličine), u odnosu na 2015. godinu
 - razraditi plan dosega medijskih sadržaja po kanalima te utvrditi brojčane (mjerljive) ciljeve dosega za svaki od medijskih kanala HRT-a u 2016.
 - postaviti jasne programske i poslovne ciljeve za 2016. te utvrditi i planirati projekte kojima će se ti ciljevi ostvariti u 2016. na način opisan u točki (a.5) ovog Zaključka, sukladno financijskom okviru ulaganju u novu tehnologiju i planiranim troškovima restrukturiranja, kako su utvrđeni Programom restrukturiranja (str. 33.) i Zaključkom Vlade RH o njegovom prihvaćanju
 - izraditi sintetički program rada u skladu s programskim ciljevima i zadacima za 2016., koji treba sadržavati:
 - o taksativno pobrojene konkretne ciljeve/projekte za plansku 2016. godinu
 - o rokove izvršenja cilja/projekta (terminski plan)
 - o ocjenu razmjera ostvarenja javne funkcije koja se projektom postiže
 - o očekivane financijske efekte (financijski ciljevi)
 - o očekivane efekte gledanosti/slušanosti/posjećenosti (tržišni ciljevi)
 - o mjere i aktivnosti za realizaciju postavljenih ciljeva
 - uz svaki planirani projekt mora se prikazati kalkulacija procjene troškova te očekivani efekti projekta (doseg, profit/gubitak, razmjer ostvarenja javne funkcije, rokovi početka i završetka, nositelji projekta i slično)
 - prethodnu smjernicu potrebno je primijeniti i u dijelu prijedloga Godišnjeg programa rada (str. 126. do 128.) koji se odnosi na ključne ciljeve Programa restrukturiranja u 2016. godini
 - razraditi planove prodaje medijskog sadržaja i oglasnog prostora po medijskim kanalima na kojima je dopušteno oglašavanje, postavljanjem jasnih i mjerljivih brojčanih ciljeva za 2016. te razradom mjera i aktivnosti za ostvarenje tih ciljeva
 - uskladiti Godišnji program rada HRT-a sa stanjem pokazatelja financijske stabilnosti HRT-a i smjernicama iz ovog Zaključka koje se odnose na izradu Financijskog plana za 2016.
- b) Financijski plan za 2016. godinu mora osigurati provedbu Godišnjeg programa rada HRT-a i planiranih aktivnosti iz Programa restrukturiranja HRT-a u dijelu koji se odnosi na 2016. godinu, a neizvršene aktivnosti restrukturiranja iz prethodnih godina mogu se planirati u 2016. pod uvjetom kako su utvrđeni ovim smjernicama:

- uskladiti planirani ukupni prihod (prihod od mjesečnih pristojbi, prihod od oglašavanja, ostali poslovnih prihod) te ukupni rashod i planiranu dobit u 2016. godini s odredbom članka 9. Aneksa Ugovora između Hrvatske radiotelevizije i Vlade Republike Hrvatske od 6. prosinca 2015. godine
- nova kreditna, leasing i druga zaduženja u 2016. potrebno je uskladiti s odobrenim ukupnim iznosom novih kreditnih, leasing i drugih zaduženja, kako je utvrđen u poglavlju 5.2 Provedbe aktivnosti i mjera (str. 33) Programa restrukturiranja HRT-a i odobren zaključkom Vlade RH o njegovom prihvaćanju, umanjeno za dosad realizirana kreditna zaduženja koja je Nadzorni odbor odobrio u svrhu restrukturiranja tijekom 2014. i 2015. godine, uključujući leasing i druga zaduženja HRT-a koja su tijekom 2014. i 2015. realizirana u svrhu modernizacije tehnologije temeljem odobrenog financijskog okvira iz Programa restrukturiranja (str. 33.)
- investicijski razvoj HRT-a u 2016., koji uključuje nova kreditna i druga zaduženja HRT-a te ulaganja u dugotrajnu imovinu, potrebno je uskladiti sa stanjem financijske stabilnosti HRT-a uz istovremeno planiranje mjera za jačanje svih pokazatelja financijske stabilnosti u odnosu na 2015. godinu
- neizvršene aktivnosti, koje su Programom restrukturiranja planirane za izvršenje u 2014. i 2015. godini, mogu se planirati u 2016., pod uvjetom da ne prelaze ukupne veličine i financijski okvir iz Programa restrukturiranja prihvaćenog zaključkom Vlade RH i dodatno ne smanjuju financijsku stabilnost HRT-a u odnosu na pokazatelje za 2015. godinu
- planirati mjere i aktivnosti usmjerene na smanjenje zaduženosti HRT-a (koeficijent zaduženosti i faktor zaduženosti) u odnosu na 2015.
- planirati mjere za jačanje likvidnosti HRT-a, na način koji će omogućiti da se koeficijent tekuće likvidnosti poveća za najmanje 0,1 indeksni poen u odnosu na 2015. godinu, što može uključivati i skraćivanje rokova vezanosti likvidnih sredstava u potraživanjima na 60 dana
- planirati mjere koje će osigurati stopu profitabilnosti u visini 50% prosječne kamatne stope koju HRT plaća po korištenim kreditima
- svaka planirana investicija u dugotrajnu imovinu veća od 10.000.000 kn mora imati prethodnu studiju isplativosti, koja se prilaže Financijskom planu za 2016. i postaje sastavni dio tog Plana
- svako planirano novo kreditno zaduženje iznad 5.000.000 mora imati razrađenu projekciju utjecaja na pokazatelje financijske stabilnosti HRT-a za cijelo razdoblje trajanja kreditne obveze, koja se prilaže Financijskom planu za 2016. i postaje sastavni dio tog Plana
- potrebno je izraditi i priložiti nacrt Plana nabave i ulaganja u materijalnu i nematerijalnu imovinu HRT-a za 2016., uskladen s ovim smjernicama i novim prijedlogom Financijskog plana kojeg je Glavni ravnatelj dužan podnijeti Nadzornom odboru na prihvaćanje u roku kako je određen ovim Zaključkom.

Nadzorni odbor HRT-a izrazio je svoje nezadovoljstvo Glavnom ravnatelju i Ravnateljstvu HRT-a radi kašnjenja u aktivnostima na izradi prijedloga Godišnjeg programa rada i Financijskog plana za 2016. godinu, što za posljedicu ima da su ti planski dokumenti prihvaćeni tek na 39. sjednici Ravnateljstva HRT-a, održanoj 1. prosinca 2015. godine te nakon toga upućeni na prethodno mišljenje Programskom vijeću, a potom i Nadzornom odboru HRT-a na donošenje i prihvaćanje, koje je o tim planskim dokumentima moglo raspravljati i odlučivati tek na svojoj sjednici održanoj 16. prosinca 2015. godine.

Nadzorni odbor HRT-a također je izrazio svoje nezadovoljstvo Glavnom ravnatelju HRT-a iz razloga što Revizorski odbor, kao pomoćno tijelo Nadzornog odbora HRT-a, nije bilo u mogućnosti na svojoj sjednici održanoj dana 10. prosinca 2015. godine, raspravljati o Godišnjem izvješću RJ Interne revizije za 2015. i Planu rada RJ Interne revizije za sljedeću godinu, obzirom da ih Glavni ravnatelj nije verificirao, unatoč tome što mu je bila poznata obveza da Revizorski odbor do kraja tekuće godine raspravi Godišnji plan rada RJ Interne revizije za sljedeću godinu, tako da će ta aktivnost ostati neispunjena i odgođena za početak 2016. godine.

Nadzorni odbor skrenuo je pozornost Glavnom ravnatelju i Ravnateljstvu HRT-a da neprovedba naloga i smjernica Nadzornog odbora može dovesti do prekoračenja zakonskog roka utvrđenog člankom 13. stavak 6. Zakona o HRT-u, kojim se propisuje rok za donošenje temeljnih planskih dokumenata HRT-a (program rada i financijski plan) do kraja prosinca tekuće godine za sljedeću godinu.

Nadzorni odbor obvezao je Glavnog ravnatelja da do 28. prosinca 2015. do dostavi novi, izmijenjeni i dopunjeni prijedlog Godišnjeg programa rada i Financijskog plana za 2016., potpuno usklađen sa smjernicama Nadzornog odbora, kako bi ga Nadzorni odbor mogao raspraviti i usvojiti u zakonskom roku.

Sastanak u Ministarstvu kulture 22. prosinca 2015.

Dana 22. prosinca 2015. godine, na zahtjev tadašnjeg ministra kulture, g. Berislava Šipuća i inicijativu Glavnog ravnatelja HRT-a, g. Gorana Radmana, održan je sastanak u Ministarstvu kulture povodom odluke Nadzornog odbora HRT-a da ne prihvati predloženi Godišnji program rada i Financijski plan za 2016. godinu.

Na sastanku su bili prisutni:

Ministarstvo kulture: Berislav Šipuš, ministar kulture; Alen Kajmović, zamjenik ministra kulture; Tomislav Jelić, načelnik Sektora za normativne i upravno-pravne poslove

Vijeće za elektroničke medije: Mirjana Rakić, predsjednica

Nadzorni odbor HRT-a: Katrina Bakija, zamjenica predsjednika; Miroslav Grgić, član

Ravnateljstvo HRT: Goran Radman, glavni ravnatelj HRT-a; Boris Sruk, ravnatelj poslovanja; Martina Novak Vukuša, rukovoditeljica RJ pravni poslovi

Ministar Šipuš je pojasnio prisutnima razloge sazivanja sastanka: neprihvatanje programa rada i financijskog plana HRT-a za 2016. godinu te ukazao na može bitne probleme koji mogu nastati uslijed takve situacije, kao i pitanje odgovornosti Nadzornog odbora zbog kršenja odredbe članka 13. stavka 1. točka 6. Zakona o HRT-u za slučaj neprihvatanja planskih dokumenata HRT-a do konca prosinca 2015. godine.

Glavni ravnatelj HRT-a pojasnio je svoje razloge iniciranja sastanka:

- HRT nije u mogućnosti do konca godine izraditi plan prema smjernicama Nadzornog odbora, niti provesti zakonom propisanu proceduru pribavljanja prethodnog mišljenja Programskog vijeća HRT-a

- Glavni ravnatelj smatra da se planski dokumenti HRT-a za 2016. godinu, ne trebaju nužno pridržavati Programa restrukturiranja, u svim njegovim stavkama, na čemu Nadzorni odbor HRT-a inzistira
- Glavni ravnatelj ne očekuje da će nova kreditna zaduženja, koja su izvan okvira Programa restrukturiranja, ugroziti financijsku stabilnost HRT-a
- Glavni ravnatelj smatra da će neprihvatanje planskih dokumenata do konca 2015. godine, izazvati prestanak rada HRT-a, dovesti u pitanje isplatu plaća radnicima, planirane postupke javne nabave te druge poteškoće u poslovanju HRT-a

Članovi Nadzornog odbora HRT-a pojasnili su razloge neprihvatanja planskih dokumenata HRT-a, kako je utvrđeno Zaključkom Nadzornog odbora od 16. prosinca 2015. godine:

- Nadzorni odbor smatra da predloženi planski dokumenti predstavljaju potencijalni rizik od prekomjernog zaduženja jer ničim ne garantiraju dovoljno generiranje novčanog toka za održavanje financijske stabilnosti HRT-a te da su dijelom u suprotnosti s utvrđenim Programom restrukturiranja, kako ga je usvojila Vlada RH svojim zaključkom od 1. kolovoza 2013. godine
- Nadzorni odbor dao je jasne smjernice Glavnom ravnatelju i Ravnateljstvu HRT-a radi dorade predloženih planskih dokumenata koja bi trebala biti izvršena do 30. prosinca 2015. kako bi se mogli donijeti i prihvatiti u zakonskom roku
- Nadzorni odbor se ne smatra odgovornim za kašnjenje u postupku donošenja planskih dokumenata koji su mu predloženi tek u prvoj polovini prosinca
- Nadzorni odbor ne vidi nikakve opravdane razloge za poteškoće i prestanak rada HRT-a u idućoj godini zbog neprihvatanja plana kako ih prezentira Glavni ravnatelj, ali upozorava na nedostatak odgovornosti ravnateljstva HRT po navedenim problemima.

Na temelju svih iznesenih primjedbi i prijedloga zaključeno je:

- kako se ne bi kršio Zakon o HRT-u, Nadzorni odbor uvjetno će donijeti i prihvatiti planske dokumente HRT-a za 2016., u tekstu kako će mu biti predložen na 6. sjednici koja će se održati 31. prosinca 2015. godine, s izmjenama i dopunama kako su navedeni u pisanom očitovanju Glavnog ravnatelja HRT-a od 18. prosinca 2015. godine.
- Nadzorni odbor donijet će i prihvatiti planske dokumente HRT-a za 2016. godinu uz uvjet da Glavni ravnatelj i Ravnateljstvo HRT-a do 15. ožujka 2016. godine u potpunosti provede Zaključak Nadzornog odbora od 16. prosinca 2015. godine, te da do isteka rečenog roka predloži Nadzornom odboru izmijenjen i dopunjen Godišnji program rada za 2016. godinu te predloži rebalans Financijskog plana za 2016. godinu, usklađeno sa smjernicama Nadzornog odbora od 16. prosinca 2015. godine, kako bi Nadzorni odbor o prijedlozima tih izmijenjenih i dopunjenih planskih dokumenata mogao odlučivati na sjednici koja se mora održati najkasnije 31. ožujka 2016. godine
- Za vrijeme do donošenja izmijenjenog i dopunjenog Godišnjeg programa rada HRT-a za 2016. godinu te usvajanja rebalansa Financijskog plana HRT-a za 2016. godinu, Glavni ravnatelj i Ravnateljstvo HRT-a mogu poduzimati samo one aktivnosti iz Programa restrukturiranja koje ne prelaze okvir ukupno planiranih troškova restrukturiranja i s restrukturiranjem povezanih ulaganja, koja uključuju nova kreditna zaduženja HRT-a, u iznosima kako su utvrđeni Programom restrukturiranja HRT-a (str. 33), usvojenog Zaključkom Vlade Republike Hrvatske od 1. kolovoza 2013. godine te umanjeno za ukupna kreditna i druga zaduženja HRT-a realizirana u 2014. i 2015. godini.

- Glavni ravnatelj i predsjednik Nadzornog odbora HRT-a zajednički će zatražiti od Vlade Republike Hrvatske tumačenje njenog Zaključka od 1. kolovoza 2013. godine (Klasa: 022-03/13-07/220, Urbroj: 50301-04/04-13-2) u smislu smatraju li se zadani okviri iz Programa restrukturiranja, koji se odnose na planirane troškove restrukturiranja (303,2 milijuna kuna) i s njima povezana nova kreditna zaduženja HRT-a (250 milijuna kuna), obvezujućim okvirom za Glavnog ravnatelja i Ravnateljstvo HRT-a ili samo instruktivnim okvirom kojeg se Glavni ravnatelj i Ravnateljstvo HRT-a nisu dužni pridržavati, obzirom da ga Nadzorni odbor tumači i primjenjuje u doslovnom sadržaju, kako je usvojen rečenim Zaključkom Vlade Republike Hrvatske.
- po zaprimanju tumačenja Vlade RH, Nadzorni odbor ponovno će razmotriti činjenice i okolnosti temeljem kojih je donio odluku o uvjetnom donošenju planskih dokumenata HRT-a za 2016. godinu, te postupiti sukladno svojim ovlastima i zaprimljenom tumačenju.

Uvjetno usvajanje planskih dokumenata HRT-a za 2016.

Na svojoj sjednici održanoj 31. prosinca 2015. godine, Nadzorni odbor ponovno je razmatrao djelomično izmijenjeni i dopunjeni prijedlog Godišnjeg programa rada i Financijskog plana HRT-a za 2016. godinu te je donio zaključak kojim se ti planski dokumenti uvjetno prihvaćaju, uz obvezu Glavnog ravnatelja i Ravnateljstva da do 31. ožujka 2016. dostave izmjene i dopune Godišnjeg programa rada i rebalans Financijskog plana, sukladno smjernicama koje je Nadzorni odbor usvojio 16. prosinca 2015. godine.

Nadzorni odbor naložio je Glavnom ravnatelju i Ravnateljstvu HRT-a da u međuvremenu, mogu poduzimati samo one aktivnosti iz Programa restrukturiranja koje ne premašuju i ne prelaze okvir ukupnih troškova restrukturiranja i s restrukturiranjem povezanih ulaganja, koja uključuju i nova kreditna zaduženja HRT-a, u iznosima kako su utvrđeni Programom restrukturiranja HRT-a (str. 33), usvojenog Zaključkom Vlade Republike Hrvatske od 1. kolovoza 2013. godine (Klasa: 022-03/13-07/220, Urbroj: 50301-04/04-13-2) te umanjeno za ukupna kreditna i druga zaduženja HRT-a realizirana u 2014. i 2015. godini za potrebe restrukturiranja.

Nadzorni odbor naložio je Glavnom ravnatelju i Ravnateljstvu HRT-a da se postupci javne nabave vezane uz restrukturiranje HRT-a, čija vrijednost pravnog posla prelazi deset milijuna kuna, odnosno pet milijuna kuna u slučaju sklapanja ugovora o zajmu ili kreditu, mogu pokretati, ali da je njihovo ugovaranje i stavljanje u postupak radi pribavljanja prethodne suglasnosti Nadzornog odbora moguće tek nakon što Nadzorni odbor prihvati rebalans Financijskog plana HRT-a za 2016. godinu, u koji će biti implementirane obvezujuće smjernice Nadzornog odbora od 16. prosinca 2015. godine.

Usvajanje izmjena i dopuna planskih dokumenata HRT-a

Goran Radman razriješen je dužnosti Glavnog ravnatelja HRT-a dana 4. ožujka 2016. godine, a za v.d. Glavnog ravnatelja imenovan je Siniša Kovačić.

Nadzorni odbor je na svojoj 10. sjednici održanoj 24. ožujka 2016. godine odobrio v.d. Glavnom ravnatelju, g. Siniši Kovačiću, dodatni rok od dva mjeseca, s obvezom da do 30. svibnja 2016. dostavi svoj prijedlog izmjena i dopuna Godišnjeg programa rada i Financijskog

plana za 2016. godinu, usklađen sa smjernicama koje je Nadzorni odbor usvojio još 16. prosinca 2015. godine.

Nadzorni odbor je na svojoj 14. sjednici održanoj 30. svibnja 2016. godine prihvatio prijedlog izmjena i dopuna Godišnjeg programa rada i Financijskog plana za 2016., uz zahtjev novom rukovodstvu HRT-a da poslovni rezultati do konca 2016. godine ne smiju biti niži od planiranih te da prihodi rastu brže od rashoda.

Tablica računa dobiti i gubitka prema Financijskom planu za 2016.

u 000 kuna

Rd. br.	Naziv pozicije	Plan 2015.*	Plan 2016.	Razlika 2016. – plan 2015.*	Razlika 2016. / plan 2015.*
	2	3	4	5=4-3	6=(4-3)/3
	PRIHODI (1+2)	1.415.171	1.404.623	-10.547	-0,7%
	Poslovni prihodi	1.396.021	1.384.773	-11.247	-0,8%
	Pristojba	1.215.000	1.208.000	-7.000	-0,6%
	Oglašavanje	120.000	123.000	3.000	2,5%
	Dotacije iz državnog proračuna	13.500	13.440	-60	-0,4%
	Ostali poslovni prihodi	47.521	40.333	-7.187	-15,1%
	Financijski prihodi	19.150	19.850	700	3,7%
	RASHODI (3+4)	1.409.594	1.403.340	-6.253	-0,4%
	Poslovni rashodi	1.380.074	1.377.476	-2.597	-0,2%
	Proizvodnja programa	351.520	339.873	-11.648	-3,3%
	Plaće i ostala primanja	446.457	443.486	-2.971	-0,7%
	Vanjski suradnici	26.439	25.645	-794	-3,0%
	Odašiljanje (OIV i drugo)	114.209	111.175	-3.034	-2,7%
	Energija	18.179	17.096	-1.082	-6,0%
	Održavanje i leasing	48.061	58.900	10.839	22,6%
	Prava izvođenja, dotacije	128.737	131.939	3.202	2,5%
	Amortizacija	54.607	62.510	7.903	14,5%
	Ostali troškovi	191.864	186.852	-5.013	-2,6%
	Financijski rashodi	29.520	25.864	-3.656	-12,4%
	DOBIT/GUBITAK	5.577	1.283	-4.294	-77,0%

Napomena: *Na poziciji proizvodnje programa iskazan je ukupan produkcijski trošak koji sadrži i troškove vanjskih suradnika i amortizacije nematerijalne imovine (licence).

Rebalansi Financijskog plana za 2016.

Rebalansi Financijskog plana obilježili su poslovanje HRT-a u 2016. godini. Uzroci višekratnih rebalansa su različiti:

- loše i nepotpuno planiranje svih saziva Ravnateljstva HRT-a tijekom izvještajnog razdoblja
- višekratna, uzastopna poništenja javnog natječaja za izbor i imenovanje Glavnog ravnatelja HRT-a, iz zakonom propisanih razloga
- odredbe općeg akta o financijskom poslovanju koji svaku preraspodjelu sredstava unutar pojedinih poslovnih jedinica, protivno pravilima struke, određuju kao rebalans, što za posljedicu ima bespotrebna i višekratna usvajanja rebalansa financijskog plana

Prvi rebalans Financijskog plana

Prvi rebalans Financijskog plana za 2016. godinu usvojen je 30. svibnja, nakon što je Nadzorni odbor odobrio novom v.d. glavnom ravnatelju, g. Siniši Kovačiću dodatni rok od preko dva mjeseca, kako bi mogao kvalitetno pripremiti potrebne izmjene i dopune planskih dokumenata HRT-a, prilagođavajući ih svojoj viziji programa rada HRT-a do konca 2016. godine.

Obzirom na izvršene izmjene i dopune u Godišnjem programu rada, bilo je potrebno prihvatiti i odgovarajući rebalans Financijskog plana, kako bi se osigurala financijska sredstva za provođenje izmjenjenog i dopunjenog Godišnjeg programa rada u 2016. godini, kako ga je predložio novi v.d. glavni ravnatelj, g. Siniša Kovačić.

Sukladno sustavnom praćenju realizacije Financijskog plana za 2016. godine, od strane Nadzornog i Revizorskog odbora, Nadzorni odbor je na svojoj 19. sjednici održanoj 18. srpnja 2016. godine, temeljem preporuka Revizorskog odbora (3. sjednica, 5. svibnja 2016.), a u cilju postizanja pozitivnih poslovnih rezultata i otklanjanja uočenih poslovnih rizika, dao Ravnateljstvu HRT-a sljedeće smjernice za očuvanje i jačanje financijske stabilnosti HRT-a za 2016. godinu:

- ukupni troškovi poslovanja u 2016. godini u odnosu na 2015. moraju rasti za 2 indeksna poena sporije od rasta ukupnih prihoda
- udjel troškova osoblja u poslovnim rashodima mora nastaviti trend smanjenja i ne smije prijeći 29% (30,72% u 2015. godini, 33,12% 2014.)
- postotak rasta ostalih vanjskih troškova, mora biti za 5 indeksnih poena sporiji od rasta poslovnih prihoda
- trend smanjivanja prenesenog gubitka mora se nastaviti tako da bi trebao biti 70% ili manje temeljnog kapitala kako bi se kontinuirano smanjivala visoka stopa zaduženosti i financijske nestabilnosti
- nove investicije trebaju se financirati iz vlastitih izvora (dobit i amortizacija) a nikako novim zaduživanjem
- moraju se poduzeti sve mjere poboljšanja likvidnosti kako bi se kontinuirano smanjivala ovisnost o tuđim izvorima i smanjio postojeći jaz između kratkotrajne imovine i kratkoročnih obveza koji na dan 31.12.2015. iznosi 183,7 milijuna kuna i pokazuje trend snažnog rasta u odnosu na 2014. godinu (skraćenje rokova naplate potraživanja, ugovaranje casa sconto na avansna plaćanja, ubrzavanje postupaka prisilne naplate nenaplaćenih potraživanja i slično)
- izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti treba biti prikazan sukladno članku 38. Zakona o HRT-u

Drugi rebalans Financijskog plana

Nadzorni odbor je na svojoj 20. elektroničkoj sjednici održanoj 4. kolovoza 2016., na zahtjev v.d. Glavnog ravnatelja, g. Siniše Kovačića, dao suglasnost na prijedlog odluke o preraspodjeli financijskih sredstava unutar Financijskog plana za 2016., za potrebe osiguranja novčanih sredstava za projekt:

- „Svečanost Dana pobjede u Kninu“, u ukupnom iznosu od 313.983,34 kn

Nadzorni odbor je na svojoj 21. sjednici održanoj 31. kolovoza 2016., na zahtjev v.d. Glavnog ravnatelja, g. Siniše Kovačića, dao suglasnost na prijedloge odluka o preraspodjeli novčanih

sredstava unutar Financijskog plana za 2016., za potrebe osiguranja novčanih sredstava za realizaciju projekata:

- "Parlamentarni izbori", u ukupnom iznosu od 330.953,05 kn
- "Kviz kod", u ukupnom iznosu od 2.410.348,72 kn
- "Hrvatska za 5", u ukupnom iznosu od 336.098,93 kn
- "Naknadno", u ukupnom iznosu od 1.459.435,31 kn
- "Stadion jesen", u ukupnom iznosu od 990.342,94 kn
- "Školski sat", u ukupnom iznosu od 744.714,27 kn
- "Glazbeni show", u ukupnom iznosu od 990.083,64 kn

Ravnateljstvo HRT-a objedinilo je efekte provedbe prethodno spomenutih odluka o preraspodjeli novčanih sredstava unutar Financijskog plana za 2016., u dokumentu II. Rebalansa Financijskog plana za 2016. godinu.

Treći rebalans Financijskog plana

Treći rebalans financijskog plana pokrenulo je Ravnateljstvo HRT-a zbog:

- smanjenja planiranih prihoda (smanjenje za 2,5 milijuna kuna namjenskih sredstava za proizvodnju, emitiranje i objavljivanje sadržaja za Hrvate izvan RH),
- potrebe za osiguranjem sredstava za programske projekte predviđene u jesenskoj programskoj shemi (o kojoj je Programsko vijeće raspravljalo na svojoj 39. sjednici 15. rujna 2016), a čija detaljna troškovna struktura nije bila poznata u vrijeme prethodnog rebalansa, te
- ponovne procjene planiranih troškova postojećih projekata.

Ukupan rebalansirani prihod za 2016. godinu iznosio je 1,408 mlrd. kuna te je manji za 0,2% od planiranih prihoda u drugom rebalansu i to na stavci namjenskih sredstava iz Državnog proračuna u iznosu od 2,5 milijuna kuna ili 18,5%, a ukupan rebalansirani rashod iznosio je 1,398 mlrd. kuna, što je manje za 0,2% u odnosu na drugi rebalans plana 2016. godinu. Projekcija poslovnog rezultata za 2016. godinu iznosi 9,3 milijuna kuna dobiti.

Nadzorni odbor je na svojoj 26. sjednici održanoj 21. listopada 2016. godine, dalo suglasnost na treći Rebalans financijskog plana za 2016. godinu iz razloga što postojeći Pravilnik o financijskom poslovanju HRT-a svaku preraspodjelu sredstava unutar pojedinih poslovnih jedinica, protivno pravilima struke, naziva rebalansom, što za posljedicu ima bespotrebne, višekratne izrade rebalansa koje nepotrebno zahtijevaju suglasnost Nadzornog odbora sukladno članku 23. Zakona o HRT-u.

Nadzorni odbor prihvatio je treći rebalans Financijskog plana za 2016. godinu uz sljedeće napomene i uvjete:

- a) smanjenje financijskih rashoda uzrokovano kvalitetnijim refinanciranjem ne može se koristiti u svrhu rebalansa (povećanja) poslovnih rashoda HRT-a;
- b) budući da je planirana dobit za 2016. godinu u visini od svega 0,66% ukupno ostvarenih prihoda HRT-a, te uslijed činjenice što se trećim rebalansom financijskog plana smanjuje rezultat poslovanja u odnosu na usporednu 2015. godinu, zahtjeva se od Ravnateljstva

HRT-a da tijekom preostalog razdoblja do kraja poslovne godine (31.12.2016.) poduzme sve neophodne korake u funkciji povećanja dobiti poslovanja. Navedeno se odnosi posebice na:

- racionalizaciju poslovanja na svim razinama;
- aktivnosti na naplati potraživanja (posebice potraživanja od oglašavanja);
- aktivnosti na povećanju prihoda (posebice iz komercijalnog dijela);
- kontrola provedenih aktivnosti vezanih uz sudske postupke u cilju minimalizacije troškova rezerviranja krajem poslovne godine.

Tablica računa dobiti i gubitka prema III. Rebalansu Financijskog plana za 2016.

u 000 kuna

Red. br.	Naziv pozicije	Ostvarenje 2015.	II. Rebalans plana 2016.	III. Rebalans plana 2016.	Razlika III rebalans plana 2016. - II rebalans plana 2016.	Razlika III rebalans plana 2016. - II rebalans plana 2016. u %
1	2	3	4	5	6=5-4	7=(5-4)/4
	Priloga					
	Priloga 1. Priloga 1. Priloga 1.					
1.1.	Pristojba	1.193.909	1.208.000	1.208.000	0	0,00%
1.2.	Oglašavanje	99.817	123.755	123.755	0	0,00%
1.3.	Dotacije iz državnog proračuna	13.360	13.500	11.000	-2.500	-18,52%
1.4.	Dotacije EU	421	0	0	0	
1.5.	Ostali poslovni prihodi	63.663	42.676	43.023	347	0,81%
	Priloga 2. Priloga 2. Priloga 2.					
	Priloga 3. Priloga 3. Priloga 3.					
	Priloga 4. Priloga 4. Priloga 4.					
3.1.	Proizvodnja programa	298.182	343.558	348.537	4.979	1,45%
3.1.1.	Vanjska suradnja	74.583	63.265	66.369	3.104	4,91%
3.1.2.	Amortizacija licenci	114.172	107.187	110.533	3.346	3,12%
3.1.3.	Ostali troškovi proizvodnje programa	109.427	173.106	171.635	-1.471	-0,85%
3.2.	Neproizvodni projekti	178	3.236	2.862	-374	-11,57%
3.3.	Plaće i ostala primanja	446.794	431.584	431.584	0	0,00%
3.4.	Vanjski suradnici	22.839	24.133	24.580	447	1,85%
3.5.	Odašiljanje (OIV i drugo)	107.684	110.515	109.457	-1.058	-0,96%
3.6.	Energija	15.927	16.905	16.919	14	0,08%
3.7.	Održavanje i leasing	39.347	53.949	51.298	-2.652	-4,92%
3.8.	Prava izvođenja, dotacije	127.125	131.924	131.773	-151	-0,11%
3.9.	Amortizacija	48.885	61.983	61.601	-383	-0,62%
3.10.	Ostali troškovi	245.269	199.983	198.429	-1.554	-0,78%
	Priloga 5. Priloga 5. Priloga 5.					
	Priloga 6. Priloga 6. Priloga 6.					

Napomena: *Na poziciji proizvodnje programa iskazan je ukupan produkcijski trošak koji sadrži i troškove vanjskih suradnika i amortizacije nematerijalne imovine (licence).

VI. REVIDIRANA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2016.

Temeljem javnog natječaja za izbor neovisnog revizora za 2016. godinu, kao najpovoljniji ponuđač izabrana je revizorska kuća AUDIT d.o.o. iz Zagreba, članica Moore Stephens Audit.

Audit je obavio reviziju godišnjih financijskih izvještaja HRT-a, za godinu koja je završila s 31. prosincem 2016., a koji obuhvaćaju:

- Izvještaj o financijskom položaju (Bilanca)
- Račun dobiti i gubitka
- Izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti
- Izvještaj o promjenama kapitala
- Izvještaj o novčanim tokovima HRT-a,
- Pripadajuće Bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnijih računovodstvenih politika.

Prema mišljenju Audita navedeni financijski izvještaji: *„istinito i fer prikazuju financijski položaj HRT-a na 31. prosinca 2016. i financijsku uspješnost i novčane tokove HRT-a za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim računovodstvenim standardima financijskog izvještavanja – MSFT“.*

Međutim, neovisni revizor je naveo i određena pitanja (rizike) koji mogu utjecati u budućnosti da se iskazana stanja promijene:

- HRT još uvijek nije u potpunosti riješio postupak utvrđivanja i registriranja prava vlasništva nad svim nekretninama koje su iskazane u poslovnim knjigama
- Problem nelikvidnosti i insolventnosti: ukupne kratkoročne financijske obveze veće su od ukupne kratkotrajne imovine za iznos od 143, 3 milijuna kuna, a ukupni preneseni gubitak iznosi 556,7 milijuna kuna.
- Koeficijent zaduženosti iznosi 0.61 (i ne mijenja se u odnosu na prošlu godinu) što ukazuje da se ne provode adekvatne mjere restrukturiranja HRT-a. Iz tuđih izvora (duga) financirano je gotovo 2/3 ukupne imovine.

Revizorski odbor je razmotrio revidirane financijske izvještaje HRT-a za godinu koja završava s 31. prosincem 2016. te uz pitanja koja je istaknuo neovisni revizor, dodatno upozorio Nadzorni odbor na probleme u sustavu financijskog izvještavanja HRT-a koji su uočeni tijekom nadgledanja revizije godišnjih financijskih izvještaja za 2016. godinu:

- postupak odabira revizora započet je prekasno, zbog čega HRT nije o roku (30.09) donio odluku o odabiru revizora. Uslijed navedenoga, dio postupaka, koji je uobičajen da se provede tijekom revidirane godine, revizor nije bio u mogućnost provesti. Također, radi izbjegavanja revizorskog mišljenja sa rezervom, od revizora je zahtijevano da s HRT-ovim stručnim službama ponovi postupak inventure, koji je bio proveden u najvećoj mjeri prije ugovaranja revizije godišnjih financijskih izvještaja za 2016. godinu

- tijekom postupka inventure potvrđen je i prethodno uočen manjak kamera i druge vrijedne opreme, zbog čega su pokrenuti i određeni istražni postupci. Ovakve situacije dovode u pitanje sam sustav upravljanja imovinom HRT-a, kao i kontrolne postupke koji omogućavaju iznošenje imovine, ali i neprimjetnu prodaju trećima. Sva imovina nije kodirana niti označena inventarskim brojevima tako da popis imovine ne može biti u potpunosti vjerodostojna isprava
- HRT je prilikom izrade Godišnjih financijskih izvještaja za 2016. godinu ispravio usporedne podatke (ispravak pogreške prethodnog razdoblja u skladu sa odredbama Međunarodnog računovodstvenog standarda 8) a naslova neispravno priznatih ukalkuliranih troškova neiskorištenih godišnjih odmora (koji se nisu priznavali u prethodnim godinama u visini od 14,978 milijuna kuna), te neispravno kapitaliziranih troškova kamata za ulaganja za proizvodnju dijela iz koprodukcijskih ugovora (iznos od 1,5 milijuna kuna)
- upozorava se i na rizik nedovoljne transparentnosti realizacije potpisanih ugovora kojima je HRT preuzeo određene obveze (vanjska produkcija, ZAMP, DSH...)
- iako ispod razine materijalnosti, tijekom provođenja nadzornih postupaka uočena su neprovedena vrijednosna usklađenja financijske imovine (potraživanja s naslova odobrenih kredita djelatnicima HRT-a, a od kojih se neki već godinama ne vraćaju, dionice u društvima nad kojima su pokrenuti postupci pred stečaja...). Predmetne pozicije uvećale bi troškove tekućeg razdoblja, te smanjile dobit poslovanja
- iako je stav računovodstvenih službi HRT-a, interne revizije HRT-a, eksternih revizora, te Revizorskog odbora, da funkcionalna metoda amortizacije kod licenci programskog sadržaja vjerodostojnije predložuje troškove poslovanja, HRT i nadalje koristi metodu linearnog obračuna amortizacije, i to isključivo iz razloga nekvalitetnih internih evidencija, koje bi omogućile primjenu funkcionalne metode što bi doprinijelo transparentnijem vrednovanju nematerijalne imovine, a time i realnijem financijskom rezultatu
- eksterni revizor već više razdoblja upozorava na neadekvatne koeficijente likvidnosti, budući da su kratkoročne obveze višestruko veće od kratkotrajne imovine Društva. Neophodno je razmotriti modalitet refinanciranja putem dugoročnih obveza, kako bi se smanjile kratkoročne obveze HRT-a. Visoka stopa zaduženosti je ozbiljan problem koji ugrožava solventnost HRT-a te je u cilju njenog smanjenja nužno uspostaviti sustav kontrole i upravljanja troškovima kako bi se usporio njihov rast, povećala stopa doprinosa pokrića što je preduvjet za smanjenje stope zaduženosti
- pad gledanosti (s trendom daljnjeg pada), uz smanjenje tržišnog udjela, direktno utječe i na pad prihoda iz komercijalne djelatnosti.
- iako je postojeća tehnologija zaostala, nedovoljno generiranje novčanog toka onemogućava investicije u novu tehnologiju bez dodatnog zaduživanja.

Nadzorni odbor je razmotrio i prihvatio upozorenja Revizorskog odbora te naložio Glavnom ravnatelju i Ravnateljstvu da poduzmu potrebne mjere kako bi uočene nepravilnosti otklonile i smanjili rizici po poslovni rezultat HRT-a.

Također Nadzorni odbor izrazio je svoje nezadovoljstvo ostvarenim financijskim rezultatom za 2016. godinu iz razloga što su ostvareni poslovni prihodi manji za 11,1 milijun kuna u odnosu na 2015.godinu (indeks 99,2) dok su poslovni rashodi smanjeni za 9,6 milijuna kuna uz istovremeni pad gledanosti i smanjenje tržišnog udjela što se osjeti i na padu komercijalnih prihoda u visini od 6,5 milijuna kuna.

Iako se broj zaposlenih smanjio za 16 (pretežito visoke stručne spremne) smanjenje troškova osoblja je manje od smanjenja prihoda tako da udjel za troškove zaposlenih raste u odnosu na poslovne prihode (2016. - 33,4% u odnosu na 2015. - 33,01%)

Ostvarena dobit razdoblja iznosi 30,3 milijuna kuna i za 11,5 milijuna kuna je veća od dobiti ostvarene u 2015. godini. Analiza ostvarenog financijskog rezultata HRT-a u 2016. godini, nažalost, pokazuje da na rast dobiti nisu utjecale poslovne aktivnosti (koje pokazuju negativan trend), nego situacija na tržištu novca i kapitala što je utjecalo da temeljem pozitivnih tečajnih razlika i smanjenja kamatne stope HRT ostvari dobitak od financijskih aktivnosti u visini od 12,4 milijuna kuna.

Prema spoznajama koje Nadzorni odbor ima temeljem financijskih izvještaja, navedeni negativni trendovi poslovanja se nastavljaju, troškovi nisu stavljani pod kontrolu, komercijalni prihodi padaju kao i vlastita produkcija te gledanost, što sve skupa izaziva zabrinutost, obzirom da poslovni rezultati HRT-a, ovakvi kavi su, ne omogućavaju normalan održivi razvoj HRT-a.

VII. OKOLNOSTI RAZRJEŠENJA GLAVNOG RAVNATELJA HRT-a

Razlozi pokretanja postupka razrješenja Glavnog ravnatelja HRT-a

Nadzorni odbor HRT-a zaprimio je 28. prosinca 2015. godine, dopis od Agencije za elektroničke medije, klasa: 612-12/13-01/0149, urbroj: 567-02-15-23 od 21. prosinca 2015. godine, kojim se od Nadzornog odbora traži poduzimanje odgovarajućih mjera sukladno članku 44. stavku 5. Zakona o HRT-u za punom primjenom članka 38. stavka 7. Zakona o HRT-u, počev od 1. siječnja 2016., obzirom da je Vijeće za elektroničke medije utvrdilo da HRT ne primjenjuje rečenu odredbu Zakona na odgovarajući način, a koja propisuje obvezu vođenja odvojenog unutarnjeg računovodstva po principu javno-komercijalno, pri čemu svi troškovi i prihodi moraju biti pravilno dodijeljeni ili razdijeljeni na temelju dosljedno primijenjenih i objektivno opravdanih načela troškovnog računovodstva, kako bi HRT mogao udovoljiti zahtjevima sadržanim u Priopćenju Europske komisije o primjeni pravila o državnim potporama za javne radiodifuzijske usluge (SL C 257, 27. listopada 2009., str. 1. – 14.).

Postupajući po nalogu Agencije za elektroničke medije, Nadzorni odbor je svojim zaključkom od 30. prosinca 2015. godine, naložio Glavnom ravnatelju i Ravnateljstvu HRT-a potpunu i žurnu primjenu odredbe članka 38. stavka 7. Zakona o HRT-u, počev od 1. siječnja 2016. godine.

Nadzorni odbor je o svom zaključku obavijestio Vijeće za elektroničke medije te je povodom toga 21. siječnja 2016. godine održan i zajednički sastanak članova Nadzornog odbora s članovima Vijeća za elektroničke medije i Ravnateljstva HRT-a, radi utvrđivanja prihvatljive metodologije računovodstvenog odvajanja prihoda i rashoda na javnu i komercijalnu djelatnost, te je dogovoreno osnivanje radne grupe koju bi činili predstavnici stručnih službi Agencije i HRT-a kako bi se utvrdile mjere za žurnu alokaciju indirektnih troškova proizvodnje programa HRT-a, kao bitnog preduvjeta potpune primjene članka 38. stavka 7. Zakona o HRT-u, počev od 1. siječnja 2016. godine.

Međutim, niti nakon proteka 30 dana od tog sastanka, odnosno proteka 60 dana od usvajanja zaključka Nadzornog odbora o tom pitanju, Glavni ravnatelj i Ravnateljstvo HRT-a nisu u redovno poslovanje HRT-a uveli alokacije indirektnih troškova proizvodnje programa kojima bi se osigurala potpuna primjena računovodstvenog odvajanja prihoda i rashoda na javnu i komercijalnu djelatnost po načelima troškovnog računovodstva, kako ih je to svojim zaključkom od 30. prosinca 2015. godine obvezao Nadzorni odbor temeljem dopisa Agencije za elektroničke medije, uzimajući pri tom u obzir zahtjeve koje je Vijeće za elektroničke medije u vezi s tim iskazivalo na sastancima s glavnim ravnateljem i Ravnateljstvom HRT-a tijekom 2013., 2014. i 2015. godine, pa i na zajedničkom sastanku s članovima ovog saziva Nadzornog odbora i Ravnateljstva HRT-a, održanom dana 21. siječnja 2016. godine, kada je i dogovoreno osnivanje radne grupe radi utvrđivanja mjera i prihvatljive metodologije alokacije indirektnih troškova proizvodnje programa HRT-a.

Obzirom da je puna primjena članka 38. stavka 7. Zakona o HRT-u nužna glede zahtjeva koji proizlaze iz pravila o državnim potporama za javne radiodifuzijske usluge, Nadzorni odbor za takvo stanje stvari smatrao je odgovornim Glavnog ravnatelja HRT-a, obzirom da je Glavni ravnatelj temeljem članka 19.a Zakona o HRT-u odgovoran za zakonitost poslovanja HRT-a,

a za svoj rad odgovara Nadzornom odboru, te je Nadzorni odbor sukladno zahtjevu Agencije za elektroničke medije od 21. prosinca 2015., a temeljem odredbe članka 44. stavka 5. Zakona o HRT-u, utvrdio odgovornost za učinjene propuste i pokrenuo postupak razrješenja glavnog ravnatelja HRT-a, u skladu s člankom 20. stavkom 7. Zakona o HRT-u i člankom 19. stavkom 1. točkom 4. Statuta HRT-a, a iz razloga utvrđenih člankom 20. stavkom 6. točkama 2., 4. i 7. Zakona o HRT-u.

Odlukom Hrvatskog sabora od 4. ožujka 2016. godine, Goran Radman razriješen je dužnosti Glavnog ravnatelja HRT-a, a za v.d. Glavnog ravnatelja imenovan je Siniša Kovačić.

Prijava USKOK-u tzv. afere „Zlatni padobrani“

Dana 27. siječnja 2016. u Jutarnjem listu objavljen je članak „ZLATNI PADOBRANI ZA RADMANOVE LJUDE – RAVNATELJ HRT-A RUKOVODITELJIMA NA PRISAVLJU NUDI OTPREMINE DO MILIJUN KUNA?“, u kojem se navodi da je Glavni ravnatelj HRT-a potpisao 44 aneksa ugovora o radu kojima je omogućio da 44 radnika imenovana na mandatne pozicije dobivaju veće plaće, ali i ogromne otpremnine u slučaju otkaza ugovora o radu. Prema navodima iz novinskog članka, proizlazilo je da bi odabrani radnici HRT-a imali pravo na plaću radne pozicije na koju su imenovani, bez obzira ako ih se u budućnosti smijeni ili premjesti na drugo radno mjesto, a ukoliko bi neki od tih radnika odbio raspodjelu na novo radno mjesto, imao bi pravo tražiti otpremninu obračunatu na temelju plaća koje su mu trebale biti isplaćene u naredne četiri godine, na koliko su predmetni aneksi bili sklopljeni. Otpremnina bi se morala isplatiti u roku 15 dana, a osnovica za obračun plaće u tom bi slučaju bio prosječni neto iznos plaće isplaćen u posljednja tri mjeseca, a prije sporazumnog prekida mandata.

Nadzorni odbor nije bio obavješten niti je imao ikakva prethodna saznanja o sklapanju aneksa s pojedinim odabranim radnicima HRT-a, nego je informaciju o tome saznao iz dnevnog tiska.

Odmah po saznanju o sklapanju predmetnih aneksa ugovora o radu, Nadzorni odbor je zatražio od USKOK-a i nadležnog Županijskog državnog odvjetništva u Zagrebu, poduzimanje izvida i drugih mjera radi sumnje da se u konkretnom slučaju radi o kaznenom djelu zlouporabe položaja i ovlasti, odnosno sklapanju štetnih ugovora na teret HRT-a.

Nakon što je Nadzorni odbor obavijestio Državno odvjetništvo o sumnji na sklapanje štetnih ugovora, Glavni ravnatelj je opozvao sve sporne anekse i obavijestio Nadzorni odbor da su radnici koji su primili te ugovore potvrdili da će ih vratiti. Također, Glavni ravnatelj obavijestio je Nadzorni odbor da sporni aneksi neće imati pravne i materijalne posljedice za HRT.

Svejedno, Nadzorni odbor je zaključkom usvojenim na 8. sjednici, održanoj 29. veljače 2017., upozorio Glavnog ravnatelja HRT-a i svakog člana Ravnateljstva pojedinačno, da će ih smatrati regresno i solidarno odgovornim ukoliko bi HRT pretrpio bilo kakvu štetu vezano uz primjenu spornih aneksa ugovora o radu.

Na dodatni upit Županijskog državnog odvjetništva u Zagrebu, glede okolnosti sklapanja spornih aneksa ugovora o radu s pojedinim radnicima HRT-a, zaposlenim na mandatnim radnim mjestima, Nadzorni odbor je dostavio nadležnom državnom odvjetniku kompletnu

dokumentaciju koju je do tada prikupio u svezi sa sklapanjem spornih aneksa. uključujući i pisana očitovanja Glavnog ravnatelja i svih članova tadašnjeg Ravnateljstva HRT-a.

VIII. JAVNI NATJEČAJI ZA IMENOVANJE GLAVNOG RAVNATELJA HRT-a

Tijekom izvještajnog razdoblja Nadzorni odbor objavio je tri javna natječaja za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a te dva poništaja objavljenih natječaja:

- 30.3.2016. Natječaj za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a (Narodne novine, broj 28/2016)
- 17.6.2016. Poništenje natječaja za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a (Narodne novine, broj 56/2016), zbog proteka zakonskog roka iz članka 41. stavka 3. Zakona o ustanovama
- 21.6.2016. Natječaj za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a (Narodne novine, broj 57/2016)
- 22.7.2016. Poništenje natječaja za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a (Narodne novine, broj 68/2016), zbog stupanja na snagu odluke Hrvatskoga sabora o samoraspuštanju
- 30.11.2016. Natječaj za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a (Narodne novine, broj 110/2016)

Prvi natječaj za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a objavljen je 30. ožujka 2016. godine u Narodnim novinama, broj 28/2016, koji je nažalost morao biti poništen obzirom da Hrvatski sabor nije izvršio izbor i imenovanje glavnog ravnatelja u roku od 45 dana računajući od dana isteka roka za predaju prijave na javni natječaj, kako je to propisano člankom 41. stavkom 3. Zakona o ustanovama. Poništenje prvog natječaja objavljeno je 17. lipnja 2016. godine, u Narodnim novinama, broj 56/2016.

Drugi javni natječaj za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a objavljen 21. lipnja 2016. godine u Narodnim novinama, broj 57/2016, koji je nažalost, također morao biti poništen obzirom da je u međuvremenu stupila na snagu odluka Hrvatskoga sabora o samoraspuštanju. Poništenje drugog natječaja objavljeno je 22. srpnja 2016. godine, u Narodnim novinama broj 68/2016.

Treći natječaj za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a objavljen je u Narodnim novinama broj 110/2016 od 30. studenog 2016. godine, nakon konstituiranja 9. saziva Hrvatskoga sabora, koji je u 2017. godini imenovao novog glavnog ravnatelja HRT-a.

IX. POKRETANJE POSTUPKA IMENOVANJA PRIVREMENOG UPRAVITELJA

Hrvatski sabor imenovao je 4. ožujka 2016. g. Sinišu Kovačića za vršitelja dužnosti glavnog ravnatelja Hrvatske radiotelevizije, na rok do izbora novog glavnog ravnatelja, ali ne duže od šest mjeseci, sukladno odredbi članka 19.a stavka 4. Zakona o HRT-u.

Hrvatski sabor je na svojoj sjednici održanoj 20. lipnja 2016. donio odluku o svom samoraspuštanju, koja je stupila na snagu 15. srpnja 2016. godine.

Zakonski rok u kojem je g. Siniša Kovačić mogao obnašati dužnost v.d. glavnog ravnatelja HRT-a, isticao je 5. rujna 2016., nakon čega HRT više ne bi imao odgovornu osobu i zakonskog zastupnika, jer se glavni ravnatelj ne bi mogao imenovati obzirom na odluku o samoraspuštanju Hrvatskoga sabora.

Jedna od osnovnih zadaća Nadzornog odbora HRT-a je nadzor nad zakonitošću poslovanja HRT-a i usklađenost tog poslovanja sa zakonom, što uključuje i postojanje odgovorne osobe i zakonskog zastupnika.

Naime, svima je jasno da HRT ne može zakonito poslovati u situaciji ako nema svog zakonskog zastupnika niti odgovornu osobu.

Radi rješavanja takve situacije, koja je obzirom na sve okolnosti bila predvidiva, Nadzorni odbor je sukladno svojoj zakonskoj obvezi postupanja pažnjom dobrog gospodara, nastojao pronaći adekvatno zakonsko rješenje, kako bi se osiguralo zakonito poslovanje HRT-a.

Obzirom da Zakon o HRT-u ne uređuje situaciju koja je prijetila HRT-u, Nadzorni odbor obratio se Trgovačkom sudu u Zagrebu sa zahtjevom da Sud imenuje privremenog upravitelja HRT-a, kako je to uostalom i propisano člankom 423. stavkom 6. Zakona o trgovačkim društvima, obzirom da Nadzorni odbor HRT-a nema zakonsku niti statutarnu ovlast imenovanja glavnog ravnatelja.

Napominjemo da je Nadzorni odbor u razdoblju od 4. ožujka 2016. godine pa do dana podnošenja zahtjeva Trgovačkom sudu u Zagrebu, 18. srpnja 2016. godine, bio raspisao dva natječaja koja nisu dovela do izbora i imenovanja glavnog ravnatelja HRT-a.

Postupajući po zahtjevu Nadzornog odbora, Trgovački sud u Zagrebu je svojim rješenjem broj 69. R1-249/2016-2 od 21. srpnja 2016. godine, pozvao Nadzorni odbor da predloži osobu koja bi obnašala dužnost privremenog upravitelja do imenovanja novog glavnog ravnatelja HRT-a, a Nadzorni odbor je sukladno nalogu Suda predložio g. Maria Raguža, predstavnika radnika u Nadzornom odboru HRT-a.

Međutim, Sud je naknadno odbio taj prijedlog Nadzornog odbora, navodeći da osnivačka prava nad HRT-om ostvaruje Vlada Republike Hrvatske, koja je najavila donošenje Uredbe o izmjeni Zakona o HRT-u, kojom bi se g. Siniši Kovačiću omogućilo obnašanje dužnosti v.d. glavnog ravnatelja HRT-a u razdoblju do godine dana, ali faktično samo do 1. listopada 2016. godine, kada je sukladno članku 88. stavku 3. Ustava Republike Hrvatske, predmetna Uredba prestala vrijediti.

Naime, Zakon o ovlasti Vlade Republike Hrvatske da uredbama uređuje pojedina pitanja iz djelokruga Hrvatskoga sabora (Narodne novine, broj 102/2015) stupio je na snagu 1. listopada 2015. godine, a sukladno članku 88. stavku 3. Ustava Republike Hrvatske, sve uredbe donesene na temelju zakonske ovlasti prestaju vrijediti istekom roka od godinu dana od dobivene ovlasti, odnosno u konkretnom slučaju 1. listopada 2016. godine, zbog čega je i Vlada Republike Hrvatske predmetnom Uredbom propisala da mandat v.d. glavnog ravnatelja traje do 1. listopada 2016. godine.

Nadzorni odbor upozorio je Sud i Vladu Republike Hrvatske da predmetna Uredba neće riješiti nastupajući problem, obzirom na mogućnost da se Hrvatski sabor neće stići konstituirati do 1. listopada 2016. godine te da će u razdoblju od 1. listopada 2016. pa sve do konstituiranja Hrvatskoga sabora i njegovih radnih tijela, odnosno do izbora novog v.d. glavnog ravnatelja, HRT posloovati bez zakonskog zastupnika i odgovorne osobe.

Nakon što je 1. listopada 2016. prestala vrijediti Uredba Vlade RH o izmjenama Zakona o HRT-u, odnosno kada je prestao mandat v.d. glavnom ravnatelju, g. Siniši Kovačiću, po sili članka 88. stavka 3. Ustava, Nadzorni odbor ponovno se obratio Trgovačkom sudu u Zagrebu s prijedlogom imenovanja privremenog upravitelja, obzirom da su se za to stekli svi zakonski uvjeti te obzirom na to da se 9. saziv Hrvatskog sabora u vrijeme podnošenja tog prijedloga još uvijek nije bio konstituirao.

Trgovački sud u Zagreb opet je rješenjem pozvao Nadzorni odbor da predloži osobu privremenog upravitelja, te je Nadzorni odbor postupajući po nalogu suda, predložio g. Jozu Barišića.

Obzirom da se Hrvatski sabor u međuvremenu konstituirao, Trgovački sud u Zagrebu odlučio je odbiti prijedlog za imenovanje privremenog upravitelja, smatrajući da su se konstituiranjem Hrvatskoga sabora ostvarile sve zakonske predispozicije za imenovanje novog v.d. glavnog ravnatelja HRT-a sukladno odredbama Zakona o HRT-u.

Ipak, unatoč nastojanju Nadzornog odbora da osigura zakonitost poslovanja HRT-a u razdoblju od 1.10.2016. do 11.11.2016. godine, HRT je poslovao bez odgovorne osobe i zakonskog zastupnika.

X. KRIZA UPRAVLJANJA (1.10.2016. – 11.11.2016.)

Dana 30. rujna 2016. istekao je mandat g. Siniši Kovačiću, produžen Uredbom Vlade Republike Hrvatske o izmjenama Zakona o HRT-u, koja je također istoga dana prestala vrijediti sukladno odredbi članka 88. stavka 3. Ustava Republike Hrvatske.

Unatoč tumačenju Ravnateljstva HRT-a da g. Siniša Kovačić može nastaviti s obnašanjem dužnosti v.d. glavnog ravnatelja i nakon isteka mandata, sve dok je upisan u sudski registar kao v.d. glavnog ravnatelja, Nadzorni odbor zauzeo je pravno stajalište da g. Siniša Kovačić nakon isteka mandata ne može nastaviti obavljati tu dužnost, pri čemu smo se rukovodili sljedećim pravnim činjenicama:

- istek mandata znači istek ovlaštenja obavljanja dužnosti koja je zakonom ili drugim propisom ograničena na određeno vremensko razdoblje
- istekom mandata prestaju zakonske ovlasti obavljanja dužnosti na koju je neka osoba imenovana
- sudski registar je javna knjiga koja sadrži podatke i isprave o subjektima upisa za koje je upis u registar propisan zakonom
- iz činjenice upisa u sudski registar ne proizlaze ovlaštenja osobe upisane u sudski registar, nego ta ovlaštenja proizlaze iz posebnih propisa (Zakon o trgovačkim društvima, Zakon o ustanovama, Zakon o HRT-u i slično)
- člankom 11. stavkom 5. Zakona o upisu u sudski registar propisano je da ako su podaci o upisu u registar netočno objavljeni, treći se može pozvat na ono što je objavljeno, osim ako je znao da objavljeni podaci ne odgovaraju onome što je upisano u sudskom registru.

Zbog svega navedenog, a posebno zbog odredbe članka 11. stavka 5. Zakona o upisu u sudski registar, Nadzorni odbor bio je dužan utvrditi i javno objaviti činjenicu da HRT od 1. listopada 2016. godine nema odgovornu osobu i zakonskog zastupnika, kako bi se spriječile sve eventualne štetne posljedice za HRT, koje bi mogle nastati ukoliko bi g. Siniša Kovačić i nakon isteka mandata nastavio zastupati HRT u pravnom prometu s trećim osobama, a da pritom nema zakonsko ovlaštenje za takvo zastupanje.

U skladu sa svojim zakonskim ovlaštenjima i funkcijom propisanom Zakonom o HRT-u, Nadzorni odbor je na svojoj 24. izvanrednoj (žurnoj) sjednici, održanoj 5. listopada 2016. godine donio zaključke kojima je utvrdio:

- da je dana 1. listopada 2016. godine istekao mandat v.d. glavnog ravnatelja HRT-a temeljem članka 2. Uredbe o izmjeni Zakona o HRT-u („Narodne novine“, broj 787/16), koja je također prestala vrijediti 1. listopada 2016. godine, sukladno odredbi članka 88. stavka 3. Ustava Republike Hrvatske
- da je ovlast dosadašnjeg v.d. glavnog ravnatelja, g. Siniše Kovačića, za zastupanjem HRT-a, raspolaganjem imovinom HRT-a ili donošenjem bilo kakvih drugih odluka iz djelokruga rada v.d. glavnog ravnatelja HRT-a, prestala trenutkom isteka njegovog

mandata, dakle 1. listopada 2016., bez obzira na stanje upisa u sudskom registru Trgovačkog suda u Zagrebu

- da od 1. listopada 2016. godine, HRT nema zakonskog zastupnika niti odgovorne osobe, o čemu će Nadzorni odbor obavijestiti Trgovački sud u Zagrebu
- da postoji obveza Ravnateljstva HRT-a i svih v.d. ravnatelja poslovnih jedinica HRT-a, da nastave rukovoditi svojim poslovnim jedinicama, svaki u okviru svojih nadležnosti iz djelokruga rada poslovne jedinice kojom rukovodi, na način kako je to propisano i utvrđeno općim aktima HRT-a
- da je 1. listopada 2016. prestao važiti Dodatak ugovora o radu od 7. ožujka 2016. godine, sklopljen između Siniše Kovačića i HRT-a, za obavljanje dužnosti v.d. glavnog ravnatelja do isteka mandata
- da se daje nalog Ravnateljstvu HRT-a da odmah i bez odgađanja, a najkasnije 6. listopada 2016., sukladno preuzetim obvezama HRT-a iz članka 2. stavka 2. Dodatka ugovoru o radu od 7. ožujka 2016. godine, sklopljenog između Siniše Kovačića i HRT-a, rasporede Sinišu Kovačića na poslove radnog mjesta "Komentator" ili ako navedeno radno mjesto ne postoji u važećoj Sistematizaciji radnih mjesta, na drugo odgovarajuće radno mjesto prema dostignutoj profesionalnoj razini, u skladom sa stručnom spremom, odnosno radnim iskustvom, istih karakteristika i složenosti kao radno mjesto "Komentator"
- da Siniša Kovačić, dosadašnji v.d. glavnog ravnatelja, počevši od 1. listopada 2016. godine ostvaruje pravo na plaću i druga materijalna prava radnika sukladno odredbama osnovnog ugovora o radu od 28. veljače 2011. godine i općim aktima HRT-a, prema koeficijentu određenom za radno mjesto „Komentator“
- da se daje nalog Ravnateljstvu HRT-a da odmah i bez odgađanja izvrši preuzimanje bankovnih kartica i drugih zaduženih stvari od dosadašnjeg v.d. glavnog ravnatelja HRT-a, o čemu će Ravnateljstvo HRT-a sačiniti zapisnik i dostaviti ga nadležnim stručnim službama HRT-a, radi razduživanja dosadašnjeg v.d. glavnog ravnatelja zbog isteka mandata.
- da se daje nalog Siniši Kovačiću, dosadašnjem v.d. glavnog ravnatelja HRT-a, da u roku 15 dana dostavi Nadzornom odboru HRT-a izvješće o svom radu i radu HRT-a za razdoblje 6. ožujka 2016. do zaključno 30. rujna 2016. godine te stanju svih započetih i nedovršenih poslova HRT-a u vrijeme trajanja njegovog mandata v.d. glavnog ravnatelja HRT-a, radi razduživanja dužnosti zbog isteka mandata

Kako bi osigurali zakonitost poslovanja HRT-a u situaciji u kojoj je HRT poslovao bez zakonskog zastupnika i odgovorne osobe te omogućili redovan rad HRT-a i isplatu plaća, Nadzorni odbor je na svojoj 25. sjednici, održanoj dana 12. listopada 2016. godine, zaključkom usvojio mišljenje prema kojem su ravnatelji poslovnih jedinica HRT-a ovlašteni za potpisivanje dokumentacije i zastupanje, sukladno Odluci glavnog ravnatelja HRT-a o ovlastima za potpisivanje dokumentacije i zastupanje (pročišćeni tekst), broj 15-01/109 od 4. kolovoza 2015., na način da su ravnatelji poslovnih jedinica ovlašteni sklapati tipske ugovore (ugovori o narudžbi autorskih djela, angažiranju izvođača, ugovori o djelu), kao i

ugovore proizašle iz postupka javne nabave u sklopu redovnog poslovanja, a u skladu s Financijskim planom i Planom nabave za 2016. godinu, do maksimalnog iznosa od 1.500.000,00 kuna, pri čemu ovlast za sklapanje ugovora sukladno gore navedenim uvjetima, uključuje i ovlast ravnatelja poslovnih jedinica za sklapanje ugovora koji su proizišli iz javnog poziva za nabavu programa od neovisnih proizvođača, ako su prethodno provedene i dovršene sve faze postupka nabave po objavljenom javnom pozivu te ako su pribavljene sve suglasnosti i odobrenja nadležnih osoba HRT-a, sukladno pravilima kojima se uređuje nabava programa od neovisnih proizvođača te sukladno odredbama drugih općih akata HRT-a.

XI. PROVEDENE NADZORNE AKTIVNOSTI

A. NADZOR NABAVE AUDIOVIZUALNIH DJELA OD NEOVISNIH PROIZVOĐAČA (Čl. 11. ZAKONA O HRT-u)

Nadzor nabave audiovizualnih djela od neovisnih proizvođača proveden je putem RJ Interna revizija HRT-a.

Revizija je obavljena na osnovu naloga Nadzornog odbora danog na 24. Izvanrednoj sjednici održanoj 5. listopada 2016. godine:

1. Daje se nalog Internoj reviziji HRT-a za revizijom postupka nabave programa po javnom pozivu za nabavu 21 emisije od neovisnih proizvođača u 2016., a posebno onih ugovora koji su sklopljeni u vrijeme trajanja javnog poziva, prije isteka roka za predaju radova.
2. Interna revizija HRT-a dužna je Nadzornom odboru dostaviti svoje izvješće o obavljenoj reviziji iz točke 1. ovog Zaključka u roku od 15 dana.

Revizija je obavljena u razdoblju 7. – 20. listopada 2016. godine.

Izvješće o obavljenoj reviziji dostavljeno je Nadzornom odboru s naznakom „poslovna tajna“, na sjednici održanoj 21. listopada 2016. godine.

Obzirom da je Nadzorni odbor bio nalogodavac revizije, imao je ovlast samostalne deklasifikacije oznake „poslovna tajna“ kojom je predmetno izvješće bilo označeno te je u tom smislu proveo test razmjernosti i javnog interesa, procjenjujući razmjernost između razloga za omogućavanje pristupa informaciji i razloga za njenim ograničenjem radi zaštite nekog od zaštićenih interesa iz članka 15. stavka 2., 3. i 4. Zakona o pravu na pristup informacijama te je zaključio da u pogledu Izvješća RJ Interna revizija, broj IR-JS-10/2016 od 20. listopada 2016. godine, prevladava javni interes, obzirom da je predmetnim Izvješćem obuhvaćena revizija nabave po javnom pozivu za nabavu audiovizualnih djela od neovisnih proizvođača, čija nabava se financira sredstvima državne potpore temeljem članka 11. Zakona o HRT-u (Narodne novine, broj 137/10 i 76/12), zbog čega postoji opravdani interes javnosti za javnom objavom predmetnog Izvješća.

Predmet revizije je bila provjera provedbe postupaka nabave audiovizualnih djela (dalje u tekstu: AV djela) od neovisnih proizvođača radi ispunjenja zakonske obveze po čl. 11. Zakona o Hrvatskoj radioteleviziji što je obuhvatilo: planiranje nabava, provedbu postupaka nabave posebno nabava po javnom pozivu, zaključenje ugovora, sustav kontrola koje prate postupke nabave, te usklađenost provođenja nabave s internim aktima HRT-a.

U postupku revizije korištene su različite metode prikupljanja dokaza: pregled propisa, analiza internih uputa, uvid u poslovnu dokumentaciju, intervjui sa zaposlenicima, izravna zapažanja, te analiza i usporedba podataka.

HRT u postupcima prikupljanja ponuda od neovisnih proizvođača primjenjuje internetsku aplikaciju e-ponuda. Internetska aplikacija e-ponuda pokrenuta je 25. veljače 2015. godine,

izradio ju je i istu održava jedan vanjski suradnik što je nedostatno za sigurnost aplikacije i predstavlja rizik čuvanja poslovnih informacija.

Planirana vrijednost nabava i realizacija nabava evidentira se u poslovnom sustavu za planiranje proizvodnje programskih sadržaja PARTIS4.

Knjigovodstveno se nabavljena AV djela evidentiraju u aplikaciji SAP.

Ciljevi nadzorne aktivnosti bili su:

- provjeriti postoje li jasne procedure u postupcima nabave od faze planiranja do stavljanja AV djela u upotrebu,
- provjeriti jesu li postupci nabave AV djela provedeni u skladu s internim aktima HRT,
- provjeriti je li uspostavljen učinkovit sustav internih kontrola radi otklanjanja slabosti i netransparentnosti u postupcima nabave,
- utvrditi je li nabavom AV djela izvršena zakonska obveza HRT-a.

Područje revizije je određeno na temelju broja zaključenih ugovora o nabavi, posebno onih koji su sklopljeni po javnom pozivu, u skladu s nalogom Nadzornog odbora.

Revizija je obavljana na dokumentaciji i informacijama za razdoblje od I-IX 2016. godine.

Hrvatska radiotelevizija obvezna je prema Zakonu o Hrvatskoj radioteleviziji (NN 137/10, 76/12), članku 11., najmanje 15% svoga godišnjeg programskog proračuna osigurati za nabavu europskih djela neovisnih proizvođača, od čega polovina tih sredstava mora biti namijenjena za djela proizvedena izvorno na hrvatskom jeziku.

Mjerila i postupak za odabir toga programa HRT je obvezan utvrditi Općim uvjetima poslovanja koji se objavljuju na internetskim stranicama HRT-a.

Izvršenje zakonske obveze HRT-a je vrijednost sklopljenih ugovora za nabavu AV djela od neovisnih proizvođača u poslovnoj godini.

Izvešće o provedbi ove zakonske odredbe Glavni ravnatelj HRT-a obvezan je dostaviti Programskom vijeću i Vijeću za elektroničke medije najkasnije do 31. ožujka za prethodnu godinu.

Opći uvjeti poslovanja

Postupak odabira AV djela od neovisnih proizvođača definiran je Općim uvjetima poslovanja HRT-a o mjerilima i postupku odabira programa od neovisnih proizvođača.

Cilj je provesti postupak nabave programa od neovisnih proizvođača audiovizualnih djela na jasan i transparentan način pridržavajući se utvrđenih kriterija.

U skladu sa zakonskom obvezom, HRT je donio:

1. Opće uvjete poslovanja Hrvatske radiotelevizije – Uvjeti nabave programa od neovisnih proizvođača audiovizualnih djela (17. srpnja 2016. godine).
 - Do 17. srpnja 2016. godine važili su Uvjeti nabave programa od neovisnih proizvođača audiovizualnih djela doneseni 16. veljače 2015. godine
2. Opći uvjeti poslovanja Hrvatske radiotelevizije o mjerilima i postupku odabira programa od neovisnih proizvođača (17. srpnja 2016.),
 - Do 17. srpnja 2016. godine važili su Opći uvjeti poslovanja Hrvatske radiotelevizije o mjerilima i postupku odabira programa od neovisnih proizvođača (16. srpnja 2013. godine.) Novi Opći uvjeti poslovanja javno su objavljeni na internetskim stranicama HRT-a.
3. Protokol o isporuci i prihvatu audiovizualnog djela (25. veljače 2015.).

Uz navedene dokumente u procesu nabave programskih sadržaja od neovisnih proizvođača primjenjuju se i sljedeći dokumenti:

1. Cjenik korištenja arhivskog gradiva HRT-a (11. srpnja 2014.)
2. Tehnički standardi HRT-a – HD format (listopad 2011., izmjena veljača 2015.)
3. Tehnički standardi HRT-a – SD format (listopad 2011., izmjena veljača 2015.)
4. Pravilnik o financijskom poslovanju HRT-a (28. travnja 2014.)

Upravljanje procesom nabave

Prijedlog za pokretanje postupka nabave programa daju glavni urednici programskih kanala, a postupak pokreće ravnatelj PJ Program obrazloženim zahtjevom koji upućuje ravnatelju PJ Produkcija.

Koraci u procesu nabave definirani Općim uvjetima poslovanja:

1. Zahtjev ravnatelja PJ Program

Zaprimanje obrazloženog zahtjeva ravnatelja PJ Program u PJ Produkcija.

2. Imenovanje Povjerenstava za nabavu pojedinih vrsta programskih sadržaja

Zajednički ih imenuju ravnatelj PJ Produkcije i ravnatelj PJ Program. Broj Povjerenstava se imenuje prema broju žanrova za koje se provodi postupak nabave: (dokumentarni, obrazovno-znanstveni, zabava, kultura, drama i drugo).

Članovi Povjerenstva:

- predstavnik odjela Odabir programskih sadržaja (imenuje ravnatelj PJ Program)
- predstavnik produkcijskog odjela prema sadržaju koji se nabavlja (imenuje ravnatelj PJ Produkcija)
- predstavnik RJ Produkcijско osoblje (imenuje ravnatelj PJ Produkcija)
- predstavnik službe Nabava programskih sadržaja ili predstavnik PJ Produkcija (imenuje ravnatelj PJ Produkcija)
- izvršni producent prema sadržaju koji se nabavlja (imenuje ravnatelj PJ Produkcija).

3. Javni poziv na dostavu ponuda u internetskoj aplikaciji e- ponuda

Ponuditelji se prije predaje ponude moraju registrirati u sustav e-ponude. Registrirati se mogu samo oni ponuditelji koji zadovoljavaju kriterije neovisnog proizvođača AV djela prema članku 44. Zakona o elektroničkim medijima.

4. Izravni poziv na dostavu ponuda:

Kada za to postoje opravdani poslovni i programski razlozi, ravnatelj PJ Program na zahtjev glavnog urednika programskog kanala može ovlastiti Povjerenstvo da izravno uputi pojedinim neovisnim proizvođačima AV djela da dostave ponudu točno određenog sadržaja.

5. Predaja ponuda

Neovisni proizvođači ponude s traženom dokumentacijom predaju kroz aplikaciju e-ponuda. Predaju dokumentacije ponuditelji ne mogu završiti ako ne prihvate Uvjete nabave programa od neovisnih proizvođača iz Općih uvjeta poslovanja.

6. Prva selekcija ponuda

Povjerenstva s obzirom na žanr proučavaju sve pristigle ponude i na temelju kriterija utvrđenih u Općim uvjetima poslovanja Hrvatske radiotelevizije o mjerilima i postupku odabira programa od neovisnih proizvođača, svaku pristiglu ponudu uz obrazloženje, upućuju na suglasnost glavnom uredniku programa, koji je zatražio nabavu AV djela. Tom suglasnošću glavni urednik potvrđuje da postoji programski interes za nabavu ponuđenog sadržaja i da Povjerenstvo može započeti pregovarački postupak.

7. Ponude za koje ne postoji programski interes

Povjerenstvo uz suglasnost ravnatelja PJ Program i ravnatelja PJ Produkcija, obavještava Ponuditelja da je ponuda odbijena.

8. Pregovarači postupak

Provodi Povjerenstvo u skladu s uputama i zahtjevom glavnog urednika, raspravlja s Ponuditeljem o ideji koja je predmet ponude, te vodi pregovore s ciljem definiranja svih elemenata koji nisu utvrđeni ponudom, a bitni su za donošenje odluke o prihvatu ponude. Povjerenstvo može pozvati ponuditelja na daljnju doradu i razradu ponude. Povjerenstvo pregovara i o cijeni ponude.

9. Prijedlog odluke o prihvatanju ponude

Na temelju rezultata pregovaračkog postupka Povjerenstvo dostavlja ravnatelju PJ Program i ravnatelju PJ Produkcija prijedlog odluke o prihvatanju ponude.

10. Odluka o sklapanju ugovora

Ravnatelj PJ Program i ravnatelj PJ Produkcija na temelju prijedloga odluke o prihvatu ponude donose Odluku o prihvatu ponude.

11. Elementi za sklapanje ugovora

Temeljem Odluke o prihvatu ponude Izvršni producent nadležnog produkcijskog odjela izrađuje Elemente za ugovor koji su dogovoreni tijekom pregovaračkog postupka.

12. Ugovor

Nakon ovjere Elementa za ugovor odjel Upravljanje proizvodom izrađuje Ugovor čiji je potpisnik sa strane HRT-a glavni ravnatelj.

Kontrola kvalitete

Potpisivanjem Odluke o prihvatu ponude od strane ravnatelja PJ Program i PJ Produkcija, prestaju aktivnosti Povjerenstva za nabavu i daljnju aktivnost preuzima nadležni produkcijski odjel (ovisno o žanru za koji je proveden postupak nabave).

Izvršni producent nadležnog produkcijskog odjela izrađuje Elemente za ugovor i u istima utvrđuje ime urednika i izvršnog producenta koji će pratiti realizaciju ugovora. Kod isporuke djela sastavlja se potvrda o prihvatu djela.

Prihvat djela obavlja posebna komisija za prihvat djela, a u skladu s Protokolom o isporuci i prihvatu AV djela.

Kontrolu kvalitete isporučenih djela obavlja nadležni produkciji odjel na način da se isto pregleda i provjeri je li audio, video i tehnički u skladu s natječajnom dokumentacijom (scenarij, produkcija, tehnička podrška i drugo). Ako se uoče kakvi nedostaci AV djelo se može dati neovisnom proizvođaču na korekciju.

Mjerila za kontrolu kvalitete nabavljenog AV djela u smislu postignute originalnosti ideje, izvrsne audio, vizualne i tehničke produkcije kao i ostvarenje poželjne razine gledanosti nisu definirani procedurama i ne prate se sustavno.

NALAZ NADZORA (ČINJENIČNO STANJE)

Revizijom su obuhvaćena sljedeća područja: planiranje nabave, postupci nabave i izvršenje zakonske obveze do 1. listopada 2016. godine.

1. Planiranje nabave

Nabava AV djela od neovisnih proizvođača planirana je u Godišnjem planu proizvodnje kao investicija u programske sadržaje.

Tablica 1. Planirane investicije u programske sadržaje za 2016. godine

Opis	Godišnji plan proizvodnje (investicije – neto iznos)
NABAVA STRANIH PROGRAMSKIH SADRŽAJA	38.634.611,00
NABAVA AV DJELA OD NEOVISNIH PROIZVOĐAČA (zakonska obveza 15%)	26.499.999,96
UKUPNO	65.134.610,96

Izvor: Godišnji plan proizvodnje za 2016., (investicije), aplikacija PARTIS4

HRT je izračunao da je za 2016. godinu obavezan nabaviti AV djela od neovisnih proizvođača u minimalnoj vrijednosti od 26,5 mil kn. Vrijednost nabava je u Godišnjem planu proizvodnje iskazana u neto iznosu (bez porezno nepriznatog dijela PDV-a). U Financijskom planu HRT-a, nabava AV djela je iskazana u okviru investicija, u bruto iznosu 32,1 mil kn (s nepriznatim dijelom PDV-a).

Maksimalni iznos nabave nije zakonski utvrđen. HRT u internim aktima nema definirane uvjete i ciljeve za „prekoračenje“ minimalnog iznosa nabava kao niti optimalnu gornju granicu.

Iznos nabave je planiran u jednom iznosu, nije planiran po predmetima nabave – žanrovima, nije definirana dinamika nabave i isporuke kao ni vremena emitiranja, iako je isporuka pojedinih AV djela za godinu ili dvije godine.

HRT nema višegodišnju plansku programsku shemu, u kojoj bi bile planirane potrebne nabave AV djela i okvirni termini emitiranja, iako HRT svoju programsku obvezu po kanalima i žanrovima ima utvrđenu Ugovorom s Vladom Republike Hrvatske za trogodišnje razdoblje.

HRT ima izrađene procedure planiranja programa no iste nisu usvojene i po istima se ne postupa.

2. Postupci nabave

Izmjene Općih uvjeta poslovanja u srpnju 2016. godine

U novim Općim uvjetima poslovanja Uvjeti nabave programa od neovisnih proizvođača audiovizualnih djela donesenim u srpnju 2016. godine je određeno da su ponuditelji nakon obavljene isporuke svih nastavaka djela obvezni HRT-u dostaviti dokumentirano izvješće o obračunu troškova djela (uplatnice, ugovori i dr.)

Općim uvjetima nije utvrđeno na koji način će HRT postupiti u slučaju da utvrdi odstupanja u odnosu na ponudu.

Ugovori koji su sklapani s neovisnim proizvođačima ne uređuju prava i obveze strana u slučaju odstupanja od ponude.

Skraćeno je vrijeme razmatranja ponuda na najduže 90 dana od njihova primitak umjesto 20 tjedana (čl. VI. Općih uvjeta o mjerilima i postupku odabira)

Pored nabava proizvodnje AV djela, gotovih AV djela (prava emitiranja (licence)) dodana je kategorija nabava gotovih AV djela – razvoj scenarija.

Kriteriji, sastav Povjerenstva, postupak pregovaranja i odabir ponuditelja za nabavu scenarija nisu definirani u provedbenom aktu (Općim uvjetima poslovanja HRT-a o mjerilima i postupku odabira programa od neovisnih proizvođača) .

Budući da razvoj scenarija može i ne mora postati audiovizualno djelo koje bi onda u budućnosti bilo ugovoreno i uključeno u ispunjenje zakonske obveze po čl. 11 Zakona o HRT-u. Interna revizija smatra da ovaj kriterij nije trebao biti sastavni dio ovih Općih uvjeta poslovanja.

Dokumenti koji prate proces nabave proizlaze iz koraka koji su definirani u Općim uvjetima nabave no istima nije definirano što svaki od dokumenata mora sadržavati.

Općim uvjetima nisu definirane odgovornosti sudionika u procesu planiranja nabava i provođenja postupaka nabave.

Programski interes

Postupak za nabavu AV djela od neovisnih proizvođača pokreće ravnatelj PJ Program na osnovu programskih zahtjeva koje obrazlažu glavni urednici dostavom zahtjeva za nabavu PJ Produkcija.

HRT nema usvojene uredničke politike koje bi bile smjernica pri kreiranju programskih interesa i određivanju programskih tema na osnovu kojih će se provoditi nabava AV djela.

Zahtjevi na objavu javnog poziva su za sve žanrove bez definiranih prioriteta po žanrovima, rokova isporuke i vremena emitiranja.

Povjerenstva

Dana 18. srpnja 2016. godine v.d. ravnatelja PJ Program i v.d. ravnateljica PJ Produkcija su donijeli Odluku o novom sastavu Povjerenstava za nabavu programskih sadržaja.

Imenovano je 9 Povjerenstava za nabavu programskih sadržaja za slijedeće žanrove:

1. Povjerenstvo za nabavu dramskih sadržaja (serije)
2. Povjerenstvo za nabavu dramskih sadržaja (TV film)
3. Povjerenstvo za nabavu sadržaja za djecu i mlade
4. Povjerenstvo za nabavu zabavnih sadržaja
5. Povjerenstvo za nabavu sadržaja iz kulture i umjetnosti
6. Povjerenstvo za nabavu dokumentarnih sadržaja
7. Povjerenstvo za nabavu glazbenih sadržaja
8. Povjerenstvo za nabavu obrazovnih i znanstvenih sadržaja
9. Povjerenstvo za registraciju neovisnih proizvođača AV djela

Provjeru je li ponuditelj i neovisni proizvođač, provodi služba Nabave programskih sadržaja, uz pomoć informacija:

- RJ Financije i računovodstvo – informacija ima li HRT prema ponuditelju dospjela nenaplaćena potraživanja)
- RJ Pravni poslovi i socijalna podrška - informacija vodi li HRT protiv ponuditelja sudski spor.

Voditelji Povjerenstva u Odluci nisu određeni.

V.d. ravnateljica PJ Produkcija, gđa Sanja Ivančin, usmeno je za voditelja u svim Povjerenstvima odredila g. Josipa Popovca, rukovoditelja odjela Upravljanje proizvodom, ujedno i pomoćnika v.d. ravnateljice PJ Produkcija.

Imenovani članovi Povjerenstva istovremeno rukovode organizacijskim jedinicama koje sudjeluju u procesu nabave programskih sadržaja, operativno provode postupak odabira neovisnih proizvođača, pojedini članovi sudjeluju i u izradi ugovora i ovjeravaju ugovore (u aplikaciji Meridio) u čijem nastanku su neposredno sudjelovali, što znači da nije uspostavljen sustav kontrola.

Javni poziv

Prvi javni poziv za dostavu ponuda HRT je raspisao u aplikaciji e-ponuda 19. srpnja 2016. godine. Informaciju o raspisanom javnom pozivu HRT je na svojim internetskim stranicama objavio 17. kolovoza 2016. što je 4 tjedana nakon otvaranja javnog poziva u aplikaciji.

Prema evidenciji u aplikaciji e-ponuda na dan 6. listopada 2016. godine izvršene su nadopune javnog poziva od 19. srpnja na slijedeće datume: 20. srpnja, 25. srpnja, 6. rujna i 20. rujna 2016. godine.

Na javne pozive u svim navedenim terminima prijavilo se 113 neovisnih proizvođača koji su ukupno dostavili 421 ponudu.

U Općim uvjetima je utvrđeno da je Povjerenstvo za nabavu obvezno dati ponuditeljima prvi odgovor u roku od 30 dana od dostave ponuda.

Prema ovoj odredbi Povjerenstvo može ukoliko procijeni da udovoljava programskom interesu započeti pregovarački postupak prije isteka trajanja javnog poziva.

Iako Opći uvjeti ne zabranjuju donošenje Odluke o sklapanju ugovora nakon provedenog pregovaračkog postupka, isto je diskriminirajuće za druge ponuditelje koji su svoje ponude dostavili na kraju roka za dostavu ponuda, a financijska sredstva su već potrošena.

Revizijom je utvrđeno da su sve Odluke o sklapanju ugovora po javnom pozivu od 19. srpnja 2016. godine donijete prije zatvaranja javnog poziva.

Tablica 2. Žanrovi za koje su raspisani javni pozivi

Rd.br	Žanr	Kanal	Javni poziv	Broj ponuda na dan zatvaranja javnog poziva
1.	IGRANI PROGRAM			
	Domaća telenovela	HTV1	19.7.-1.10.2016	6
	Igrani filmovi ili serije - <i>licenca</i>	HTV1	19.7.-1.10.2016	40
	Igrana serija na temu domovinskog rata	HTV1	19.7.-1.10.2016	3
2.	DOKUMENTARNI PROGRAM			
	Dokumentarni filmovi i serijali	HTV1	19.7.-1.10.2016	93
	Dokumentarni filmovi i serijali	HTV3	19.7.-1.10.2016	32
	Dokumentarni filmovi I serijali - <i>licence</i>	HTV1,2,3,4	19.7.-1.10.2016	79
	Emisija o vojsci i globalnoj sigurnosti	HTV1	19.7.-1.10.2016.	3
	Kratki formati -dnevni	HTV1	19.7.-1.10.2016.	20
	Kratki formati - tjedni	HTV1	19.7.-1.10.2016.	29
	Zabavno -edukativni mini dokumentarci	HTV3	19.7.-1.10.2016.	55
	Kratki portreti	HTV3	19.7.-1.10.2016.	4
	Gastro putopisni serijal Hrvatskom	HTV1	19.7.-1.10.2016.	19
	Religijska emisija	HTV1	19.7.-1.10.2016.	4
3.	ZABAVNI PROGRAM			
	Zabavno faktografski formati-format o vjenčanjima	HTV1	20.7.-1.10.2016.	2
	Format o prenamjeni uporabnih predmeta, pokušava I odjeće	HTV1	19.7.-1.10.2016.	4
	Format o blagdanima	HTV1	19.7.-1.10.2016.	1
	Nedjeljni lifestyle magazin	HTV1	19.7.-1.10.2016.	2
	Emisija o automobilima i sigurnosti u prometu	HTV1	25.7.-1.10.2016.	5
	Talk show	HTV1	19.7.-1.10.2016.	8

Tablica 2. Žanrovi za koje su raspisani javni pozivi - nastavak

Rd.br	Žanr	Kanal	Javni poziv	Broj ponuda na dan zatvaranja javnog poziva
4.	OBRAZOVANJE I ZNANOST			
	Emisija o novim tehnologijama	HTV4	19.7.-1.10.2016.	6
	Emisija o Hrvatima u BIH	HTV4	19.7.-1.10.2016.	0
	Emisija o zdravlju	HTV1	6.9.-6.10.2016.	3
5.	RAZVOJ SCENARIJA	HTV1	20.9.-31.10.2016.	3
6.	UKUPNO			421

Izvor: e-ponuda

U Općim uvjetima poslovanja nije definirano koliko javnih poziva će HRT u jednoj godini objavljivati, te kada će biti objavljeni.

Kriterij odabira

Kriteriji temeljem kojih Povjerenstvo ocjenjuje ponudu i oko kojega vodi pregovarački postupak su:

- cijena ponude – razumna tržišna cijena u zadanim produkcijskim uvjetima
- kvaliteta scenarija, sinopsisa,
- referenca producenta, glumaca, redatelja, snimatelja, autora scenarija i drugih,
- reference neovisnog proizvođača (uredno ispunjavanje ugovornih obveza i slično).
- originalnost ideje,
- javna vrijednost ideje, odnosno doprinos ideje javnom interesu.

Kriteriji definirani u Općim uvjetima poslovanja nisu vrednovani ni opisno ni kvantitativno.

Opći uvjeti poslovanja predviđaju da je za utvrđivanje je li ponuđena cijena razumna tržišna cijena potrebno koristiti procjenu troškova PJ Produkcije no takvi troškovnici se ne izrađuju, a Povjerenstvo razumnu cijenu nastoji postići iskustveno u pregovaračkom postupku.

Plaćanje

a) Opći uvjeti poslovanja predviđaju

- način plaćanja kod nabave proizvodnje AV djela
- način plaćanja kod otkupa prava (licence)

Način plaćanja kod nabave proizvodnje AV djela utvrđen je za slučaj kada tijekom proizvodnje ne započinje odmah po sklapanju ugovora, traje dulji period (godinu ili više) i može se pratiti po fazama proizvodnje

broj obroka	% od ugovorenog	način plaćanja
1.	20%	15 dana po potpisu ugovora
2.	30%	15 dana nakon početka snimanja
3.	20%	15 dana nakon isporuke djela
4.	30%	15 dana nakon dostavljenog konačnog financijskog izvještaja

Kada se ove kondicije plaćanja primjene na situacije kada proizvodnja započinje odmah po potpisu ugovora, prva dva obroka dospijevaju ili u istom trenutku, ili drugi obrok dospijeva i prije prvog obroka što znači da se u istom vremenu plaća prvi obrok u visini 20% u roku od 15 dana nakon potpisa ugovora i drugi obrok u visini 30% po početku snimanja te istovremeno kolaju u HRT-u računi za predujam vezano uz obročno plaćanje proizvodnje i računi za izvršene isporuke djela.

- b) Plaćanje odabranog djela kod otkupa prava emitiranja (licence) obavlja se na temelju uredno ispostavljenih računa 15 dana nakon potpisivanja ugovora.

Knjigovodstvo

Nabavljena AV djela od neovisnih proizvođača evidentirana su u knjigovodstvu na kontima dugotrajne nematerijalne imovine u bruto iznosu (s porezno nepriznatim dijelom PDV-a).

AV djela od neovisnih proizvođača amortiziraju se kroz 2 ili 4 godine ovisno o procjeni vijeka trajanja.

3. Izvršenje zakonske obveze

Ugovorene nabave– zakonska obveza 2016. godine

HRT je odredio da je mjerilo za utvrđenje ispunjenja zakonske obveze ugovorene vrijednosti nabave AV djela od neovisnih proizvođača u poslovnoj godini.

Do 1. listopada 2016. godine HRT je ugovorio nabavu AV djela u vrijednosti 19.972.191,00 kn što je 75,36% zakonske obveze po čl. 11. Zakona o HRT-u.

Tablica 3. Ugovorene nabave AV djela od neovisnih proizvođača do listopada 2016. godine

program	ugovoreno po odlukama iz 2015. godine	Ugovoreno I-IX 2016. g.		ukupno ugovoreno u I-IX 2016.g.
		izravni poziv	javni poziv	
1	2	3	4	5 (1+2+3)
DOKUMENTARNI	2.741.323,00	194.000,00		2.935.323,00
OBRAZOVANJE I ZNANOST	790.000,00	276.000,00	2.082.188,00	3.148.188,00
DRAMA		9.600.000,00	-	9.600.000,00
KULTURA	2.280,00	-	-	2.280,00
ZABAVA		2.726.400,00	1.560.000,00	4.286.400,00
Ukupno	3.533.603,00	12.638.400,00	3.642.188,00	19.972.191,00

HRT je u razdoblju I-IX 2016. ugovorio nabavu AV djela od neovisnih proizvođača radi ispunjenja obveze po čl. 11. zakona o HRT-u temeljem odluka o sklapanju ugovora:

Tablica 3.a.

Ugovori sklopljeni temeljem Odluka koje su donijeli ravnatelj PJ Program i ravnateljica PJ Produkcija 2015. godine ili početkom 2016. godine

Rb	AV djelo	broj epizoda	trajanje	cijena po epizodi	Iznos ugovora (bez PDV-a)	Broj ugovora	Datum ugovora	Neovisni proizvođač
1.	GNOTHI SEAUTION	1	93	75.000,00	75.000,00	UP-14/16	19.1.2016.	REAI GRUPA
2.	IZGUBLJENO DUGME	1	88	75.000,00	75.000,00	UP-13/16	15.2.2016.	OLIMP PRODUKCIJA
3.	KRAVA NA MJESECU, ONI ŽIVE NOĆU	1	19	2.280,00	2.280,00	UP-113/16	2.3.2016.	ZAGREB FILM
4.	HRVATSKI PREMIJERI	8	48	100.000,00	800.000,00	UP-31/16	9.2.2016.	MISSART
5.	BALKANSKA KUHINJA	10	48	99.946,88	999.468,81	UP-30/16	9.2.2016.	PARAGON
6.	STRIP U HRVATSKOJ	15	20	30.666,67	460.000,00	UP-94/16	22.2.2016.	CONTROL SPACE
7.	MOJE SLIKE MOJI SNOVI	10	20	33.000,00	330.000,00	UP-112/16	2.3.2016.	PRVI GLAS
8.	DJECA MEDITERANA	40	30	14.996,35	599.854,00	UP-61/16	10.6.2016.	JAKA PRODUKCIJA
9.	KARTOLINE	12	5	16.000,00	192.000,00	UP-12/16	19.5.2016.	STUDIO PANGOLIN
	UKUPNO				3.533.602,81			

Izvor: odjel Upravljanje proizvodom i služba Nabave programskih sadržaja

Temeljem Odluka koje su donijeli ravnatelj PJ Program i ravnateljica PJ Produkcija u 2016. godini je sklopljeno 9 ugovora o nabavi AV djela u ukupnoj vrijednosti od 3.533.602,81 kn od kojih je:

- 6 ugovora za proizvodnju djela ukupne vrijednosti 3.381.322,81 kn (ugovori broj UP-12/16, UP-94/16, UP-112/16, UP-30/16, UP-31/16 i UP-61/16)
- 3 ugovora za otkup prava (licence) u vrijednosti 152.280,00 kn (ugovori broj: UP-13/16, UP-14/16 i UP-113/16).

Najveća ugovorena vrijednost 999.468,81 kn (ugovor broj UP-30/16) je za nabavu proizvodnje AV djela „Balkanska kuhinja“ od neovisnog proizvođača Paragon d.o.o. prema scenariju Denisa Kuljiša u režiji Gorana Trbuljaka.

Ugovoreni rok isporuke je u rujnu 2016. godine, no djelo nije isporučeno u tom roku.

Proizvođač je zatražio od HRT-a sklapanje aneksa radi produljenja roka isporuke do ožujka 2017. godine budući HRT nije izvršio plaćanje u skladu s ugovorom.

Do listopada 2016. godine HRT je po predračunu u svibnju 2016. godine platio 249.869,70 kn što je 25% od ugovorene vrijednosti, a po ugovoru je trebao isplatiti 50% vrijednosti ugovora, 499.769,40 kn).

Tablica 3.b. Ugovori sklopljeni temeljem Odluka koje su donijeli v.d. ravnatelja PJ Program i v.d. ravnateljica PJ Produkcija 2015. Godine – **izravni poziv u 2016. godini**

Rb	AV djelo	broj epizoda	trajanje	cijena po epizodi	Iznos ugovora (bez PDV-a)	Broj ugovora	Datum ugovora	Neovisni proizvođač
1.	CARPE DIEM 3	30	10	9.200,00	276.000,00	UP-297/16	10.6.2016.	FADE IN
2.	KUĆNI LJUBIMCI	40	30	25.000,00	1.000.000,00	UP-511/16	24.8.2016.	APON
3.	SLATKA KUCHARICA 2	20	20	58.000,00	1.160.000,00	UP-513/16	24.8.2016.	ANTITALENT PRODUKCIJA
4.	LOVAC NA BILJE 2	12	20	47.200,00	566.400,00	UP-512/16	31.8.2016.	ANTITALENT PRODUKCIJA
5.	GENERAL	8	47	1.200.000,00	9.600.000,00	UP-550/16	9.9.2016.	KIKLOP FILM
6.	NEPRIJATELJ NARODA	1	88	70.000,00	70.000,00	UP-296/16	5.5.2016.	AVID MEDIA
7	PRVI PUT	8	47	4.375,00	35.000,00	UP-510/16	22.8.2016.	OZ MEDIA
8	LEX PERKOVIC	8	47	5.000,00	40.000,00	UP-509/15	22.8.2016.	VEČERNJI LIST
9.	KRIŽNI PUT- ZLOČIN BEZ KAZNE	1	57	36.000,00	36.000,00	UP-534/16	15.9.2016.	VEČERNJI LIST
10	LJUBAVNICI MORA	1	12	13.000,00	13.000,00	UP-548/16	26.9.2016.	CAR HFRC
	UKUPNO				12.796.400,00			

Izvor: odjel Upravljanje proizvodom i služba Nabave programskih sadržaja

Temeljem Odluka koje su donijeli v.d.ravnatelj PJ Program i ravnateljica PJ Produkcija u 2016. godini po izravnom pozivu proizvođača je sklopljeno ukupno 10 ugovora ukupne vrijednosti 12.796.400,00 kn od kojih je:

- 6 ugovora za proizvodnju djela (ugovori broj UP-297/16, UP-511/16, UP-513/16, UP-512/16, UP-550/16 i UP-534/16), ukupne vrijednosti 12.638.400,00 kn,
- 4 ugovora za otkup prava (licence) (ugovori broj: UP-296/16, UP-509/16 i UP-548/16 i UP-510/16), ukupne vrijednosti 158.000,00 kn.

Najveća ugovorena vrijednost 9.600.000,00 kn (ugovor broj UP-550/16) je za nabavu proizvodnje dramskog AV djela „General“ od neovisnog proizvođača Kiklop d.o.o. prema scenariju i režiji Antuna Vrdoljaka.

Ugovoreni rok isporuke je do 31. siječnja 2018. godine.

Vrijednost ugovora za nabavu AV djela „General“ iznosi 48% vrijednosti svih sklopljenih ugovora do listopada 2016. godine.

Nadzorni odbor nije odlučivao o davanju suglasnosti na sklapanje ugovora za nabavu AV djela „General“, obzirom da prema Statutu HRT-a, glavni ravnatelj samostalno odlučuje o sklapanju ugovora vrijednosti do deset milijuna kuna.

Tablica 3.c. Ugovori sklopljeni temeljem Odluka koje su donijeli v.d. ravnatelj PJ Program i v.d. ravnateljica PJ Produkcija 2015. godine – **javni poziv u 2016. godini**

R b	AV djelo	broj epizoda	trajanje	cijena po epizodi	Iznos ugovora (bez PDV-a)	Broj ugovora	Datum ugovora	Neovisni proizvođač
1.	DVA JEDAN U GOSTIMA	20	30	78.000,00	1.560.000,00	UP-543/16	9.9.2016.	CASTOR MULTIMEDIA
2	INFORMATIVKA	100	4	4.000,00	400.000,00	UP-540/16	15.9.2016.	POZITIV PRODUKCIJA
3	100 riječi BONTON	100	2	9.696,88	969.688,00	UP-545/16	27.9.2016.	MEDIA LINK
4.	ŠKOLA KUHANJA	75	5	9.500,00	712.500,00	UP-582/16	29.9.2016.	GASTRONOMADI
	UKUPNO				4.611.876,00			

Izvor: odjel Upravljanje proizvodom i služba Nabave programskih sadržaja

Po javnom pozivu u 2016. godini su do listopada 2016. godine sklopljena 4 ugovora ukupne vrijednosti 4.611.876,00 kn od za proizvodnju AV djela.

Većina ugovorene vrijednosti je nabavu kratkih formi s puno epizoda koje neovisni proizvođači trebaju isporučivati HRT-u odmah po potpisu ugovora (od rujna 2016. do veljače 2017. godine).

Sva 4 ugovora su sklopljena prije isteka roka za dostavu ponuda po javnom pozivu!

1. Ugovor 543/16, sklopljen 9.9.2016. godine

HRT je s CASTOR MULTIMEDIA d.o.o. za usluge, koji zastupa Dubravko Merlić za Zabavni program-TALK SHOW ugovorio nabavu proizvodnje 20 emisija u trajanju 30 minuta svaka, naslova „Dva jedan u gostima“ prema koncepciji Željke Ogreste.

Ugovor je sklopljen temeljem javnog poziva koji je bio otvoren 19.7.-1.10.2016. godine.

Na javni poziv do 1.10.2016. godine se prijavilo 8 neovisnih proizvođača.

Ponuda ugovorenog neovisnog proizvođača je bila prva prijavljena.

Postupak odabira proveden je 25. kolovoza 2016. (35 dana nakon otvaranja javnog poziva) kada su v.d. ravnatelju PJ Program i v.d. ravnateljici PJ Produkcija donijeli Odluku o sklapanju ugovora 25. kolovoza 2016.

U pregovaračkom postupku pred Povjerenstvom postignuto je smanjenje cijene po epizodi za 32% u odnosu na ponuđenu cijenu.

	Ponuda	Ugovoreno
Broj epizoda	40	20
Trajanje epizode	30 min	30 min
Cijena po epizodi (bez PDV-a)	115.116,00 kn	78.000,00 kn
Ukupna cijena (bez PDV-a)	4.783.354,00 kn	1.560.000,00 kn

Isporuka:

- od rujna 2016. do 29. siječnja 2017. godine.

Plaćanje:

- dana 10.10. 2016. godine proizvođaču je u skladu s ugovorom, plaćen predujam u iznosu od 390.000,00 kn, 25% ukupnog iznosa (vrijednost 5 epizoda).

Za potrebe ovoga Godišnjeg izvješća o radu, Nadzorni odbor još jednom je 30.6.2017. izvršio uvid u podatke sudskog registra Trgovačkog suda u Zagreb, radi pribave Računa dobiti i gubitka poduzetnika CASTOR MULTIMEDIA d.o.o. iz kojeg je vidljivo da je poduzetnik u 2016. godini ostvario ukupni poslovni prihod u iznosu 1.375.238,00 kuna, za razliku od 634.131,00 kuna poslovnog prihoda ostvarenog u 2015, dok je ugovor s HRT-om sklopljen u vrijednosti od 1.560.000,00 kuna.

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2016. GODINU.

30.06.2017 11:07:12

Osnovni podaci o poslovnom subjektu

OIB/Matični broj: 82202158580 / 01731912
Tvrtka: CASTOR MULTIMEDIA d.o.o.
Adresa: Črnomerec 97/A, 10000 ZAGREB

Datum predaje:

10.04.2017.

iznosi u kunama

**Račun dobiti i gubitka za poduzetnike
Za razdoblje: 01.01.2016. - 31.12.2016.**

Naziv pozicije	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
I. POSLOVNI PRIHODI		634.161	1.375.238
II. POSLOVNI RASHODI		592.359	1.319.252
III. FINANCIJSKI PRIHODI		33	222
IV. FINANCIJSKI RASHODI		-	10.312
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM		-	-
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		-	-
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM		-	-
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		-	-
IX. UKUPNI PRIHODI		634.194	1.375.460
X. UKUPNI RASHODI		592.359	1.329.564
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA		41.835	45.896
XII. POREZ NA DOBIT		18.224	12.023
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA		23.611	33.873

Izvor: Sudski registar, javna RGFI objava – Račun dobiti i gubitka za poduzetnika Castor Multimedia d.o.o.

2. Ugovor broj UP-540/16, sklopljen 15.9.2016. godine

HRT je s POZITIV PRODUKCIJA d.o.o. za audiovizualne djelatnosti koji zastupa Ivana Šurbek Bilić za Obrazovanje i znanost (kratki format – dnevni) sklopio ugovor o nabavi proizvodnje 100 emisija u trajanju 4 minute svaka, naslova „Informativka“ u režiji Darie Blažević.

Ugovor je sklopljen temeljem javnog poziva koji je bio otvoren 19.7.-1.10.2016. godine. Na javni poziv do 1.10.2016. godine se prijavilo 20 neovisnih proizvođača. Ponuda ugovorenog neovisnog proizvođača bila je četvrta prijavljena.

ZAJEDNIČKIH POTHVATA		
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	-	-
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	-	-
IX. UKUPNI PRIHODI	4.000	335.936
X. UKUPNI RASHODI	2.665	298.365
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	1.335	37.571
XII. POREZ NA DOBIT	267	7.514
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	1.068	30.057

Izvor: Sudski registar, javna RGFI objava – Račun dobiti i gubitka za poduzetnika Pozitiv produkcija j d o o

3. Ugovor broj UP-545/16, sklopljen 27.9.2016. godine

HRT je s MEDIA LINK d.o.o. za proizvodnju i emitiranje televizijskog programa koji zastupa Rajka Tomić za Obrazovanje i znanost (kratki format – dnevni) ugovorio nabavu proizvodnje 100 emisija u trajanju 2 minute svaka, naslova „BONTON-vodič lijepog ponašanja za mlade i one koji se osjećaju mladima“ u režiji Mateje Šarić.

Ugovor je sklopljen temeljem javnog poziva koji je bio otvoren 19.7.-1.10.2016. godine. Na javni poziv do 1.10.2016. godine se prijavilo 20 neovisnih proizvođača. Ponuda ugovorenog neovisnog proizvođača bila je šesta prijavljena.

Postupak odabira proveden je 25. kolovoza 2016. (35 dana nakon otvaranja javnog poziva) a v.d. ravnatelj PJ Program i v.d. ravnateljica PJ Produkcija donijeli Odluku o sklapanju ugovora 30. rujna 2016. godine.

Povjerenstvo je prihvatilo cijenu iz ponude kao razumnu tržišnu cijenu (9.696,88 kn po epizodi koja traje 2 minute).

Isporuka: Neovisni proizvođač je obvezan isporučiti 100 epizoda u razdoblju od studenog 2016. do 31. ožujka 2017. godine (20 epizoda mjesečno).

Plaćanje: Do 6.10. 2016. godine nije bilo plaćanja prema neovisnom proizvođaču.

Za potrebe ovoga Godišnjeg izvješća o radu, Nadzorni odbor još jednom je 30.6.2017. izvršio uvid u podatke sudskog registra Trgovačkog suda u Zagreb, radi pribave Računa dobiti i gubitka poduzetnika MEDIA LINK d.o.o. iz kojeg je vidljivo da je poduzetnik u 2016. godini ostvario ukupni poslovni prihod u iznosu 2.606.551 kuna, za razliku od 1.666.427 kuna poslovnog prihoda ostvarenog u 2015, dok je ugovor s HRT-om sklopljen u vrijednosti od 969.688,00 kuna.

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2016. GODINU.

30.06.2017 11:15:01

Osnovni podaci o poslovnom subjektu

OIB/Matični broj: 98515014962 / 02239574
 Tvrtka: MEDIA LINK d.o.o.
 Adresa: Kamenarska 8, 22000 ŠIBENIK
 Datum predaje: 30.04.2017.

iznosi u kunama

Račun dobiti i gubitka za poduzetnike
Za razdoblje: 01.01.2016. - 31.12.2016.

Naziv pozicije	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
I. POSLOVNI PRIHODI		1.666.427	2.606.551
II. POSLOVNI RASHODI		1.327.164	2.255.364
III. FINANCIJSKI PRIHODI		-	-
IV. FINANCIJSKI RASHODI		7.248	13.364
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM		-	-
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		-	-
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM		-	-
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		-	-
IX. UKUPNI PRIHODI		1.666.427	2.606.551
X. UKUPNI RASHODI		1.334.412	2.268.728
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA		332.015	337.823
XII. POREZ NA DOBIT		68.880	70.308
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA		263.135	267.515

Izvor: Sudski registar, javna RGFI objava – Račun dobiti i gubitka za poduzetnika Media link j.d.o.o.

4. Ugovor broj UP-582/16, sklopljen 29.9.2016. godine

HRT je s GASTRONOMADI d.o.o. za proizvodnju i emitiranje televizijskog programa koji zastupa Zoran Šimunić za Obrazovanje i znanost (kratki formati – dnevni) ugovorio nabavu proizvodnje 75 emisija u trajanju 5 minuta svaka, naslova „Škola kuhanja“ u režiji Adriana Jaklina, Marina Srbotnjaka i Krune Ožanića.

Ugovor je sklopljen temeljem javnog poziva koji je bio otvoren 19.7.-1.10.2016. godine. Na javni poziv do 1.10.2016. godine prijavilo se 20 neovisnih proizvođača. Ponuda ugovorenog neovisnog proizvođača bila je prva prijavljena.

Postupak odabira proveden je 12. rujna 2016., a v.d. ravnatelja PJ Program i v.d. ravnateljica PJ Produkcija donijeli Odluku o sklapanju ugovora 21. rujna 2016. godine.

U pregovaračkom postupku Povjerenstvo je smanjilo broj epizoda i cijenu po epizodi za 5%:

	Ponuda	Ugovoreno
Broj epizoda	200	75
Trajanje epizode	5 min	5 min
Cijena po epizodi (bez PDV-a)	9.961,61 kn	9.500,00 kn
Ukupna cijena (bez PDV-a)	1.992.322,50 kn	712.500,00 kn

Isporuka: Neovisni proizvođač je obvezan isporučiti 75 epizoda u razdoblju od listopada 2016. do 11. siječnja 2017. godine.

Plaćanje: Do 6.10. 2016. godine nije bilo plaćanja prema neovisnom proizvođaču.

Za poduzetnika Gastronomadi d.o.o. financijska izvješća na dan 30.6.2017. nisu bila dostupna na javnim web stranicama sudskog registra te Nadzorni odbor nije mogao izvršiti uvid u Račun dobiti i gubitka tog poduzetnika za 2016. godinu.

Nabave koje još nisu ugovorene (čl. 11. Zakona o HRT-u)

Do listopada 2016. godine, temeljem javnog poziva donesena je Odluka o sklapanju ugovora za 3 AV djela, no još nije sklopljen ugovor:

Tablica 4. Donesena Odluka o sklapanju ugovora

Rb	AV djelo	broj epizoda	trajanje	cijena po epizodi	Iznos ugovora (bez PDV-a)	Datum odluke	Neovisni proizvođač
1.	ZDRAV ŽIVOT	20	30	25.000,00	500.000,00	15.9.2016.	HEADLINE PRODUCT
2.	STOŽER	20	30	68.000,00	1.360.000,00	19.9.2016.	MADURA
5	KOKTEL	20	30	50.740,00	1.014.800,00	30.9.2016.	B PRODUKCIJA
	UKUPNO				2.874.800,00		

Izvor: odjel Upravljanje proizvodom i služba Nabave programskih sadržaja

1. Zdravi život, HEADLINE PRODUCT d.o.o. (Obrazovanje i znanost)

V.d. ravnatelja PJ Program i v.d. glavnog urednika HTV1 zahtijevali su nabavu emisije od 20 epizoda, po 30 minuta svaka, za kanal HTV1, koja bi se emitirala poslijepodne, a koja će obrađivati teme iz područja zdravstva, medicine, prehrane, načina življenja i drugih tema vezanih uz ljudsko zdravlje.

Ponuditelji su trebali u ponudi priložiti: sinopsise svih epizoda i scenarij za minimalno 3 epizode.

Za nabavu ove emisije otvoren je Javni poziv 6. rujna 2016. i bio je aktivan do 10. listopada 2016. godine (oznaka 2016-57).

Dana 12. rujna 2016., sastalo se Povjerenstvo i konstatiralo da je do toga datuma pristigla jedna ponuda, ponuditelja Headline d.o.o. koji je ponudio u tom žanru emisiju „Zdravi život“ koja ima 20 epizoda po 30 minuta.

Na osnovu dostavljene ponude i priloženih dokumenata Povjerenstvo je dalo prijedlog v.d. ravnatelju PJ Program i v.d. glavnom uredniku HTV1 za prihvrat djela.

V.d. ravnatelja PJ Program i v.d. glavnog urednika HTV1 su ocijenili da postoji programski interes za ovu emisiju, te su dali suglasnost na provođenje pregovaračkog postupka.

Povjerenstvo je u pregovaračkom postupku snizilo cijenu epizode s 27.000,00 kn na 25.000,00 kn, te ukupna cijena za 20 epizoda iznosi 500.000,00 kn.

Isporuka djela je 15 dana od potpisa ugovora.

Odluka o sklapanju ugovora sastavljena je 15. rujna 2016., a v.d. ravnatelja Program i v.d. ravnateljice PJ Produkcija su istu potpisali 19. rujna 2016. godine.

U Elementima za sklapanje ugovora definirano je da će emitiranje biti u skladu sa shemom HRT-a 2016., te svim budućim programskim shemama, a ponuditelj je obvezan 1. epizodu isporučiti do 17.10.2016. godine i dalje svakih 14 dana jedna epizoda.

Djelo će se amortizirati u roku od 4 godine.

Elemente ugovora potpisuju:

- izvršni producent odjela Dokumentarna produkcija
- rukovoditelj odjela Dokumentarna produkcija
- rukovoditelj odjela Upravljanje proizvodom
- v.d. rukovoditelj Produkcijских odjela
- v.d. rukovoditeljica PJ Produkcija

Uvidom u sudski registar utvrdili smo da je tvrtka Headline d.o.o. osnovana 22.10.2015. godine i u toj godini je imala ostvarene samo rashode radi čega u 2016. godini ima preneseni gubitak.

Za potrebe ovoga Godišnjeg izvješća o radu, Nadzorni odbor još jednom je 30.6.2017. izvršio uvid u podatke sudskog registra Trgovačkog suda u Zagreb, radi pribave Računa dobiti i gubitka poduzetnika HEADLINE PRODUCT d.o.o. iz kojeg je vidljivo da je poduzetnik u 2016. godini ostvario ukupni poslovni prihod u iznosu 2.120.373,00 kuna, za razliku od 0,00 kuna poslovnog prihoda ostvarenog u 2015., uz ostvareni gubitak razdoblja u iznosu od 336.429,00 kuna.

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2016. GODINU.			
			30.06.2017 12:11:42
Osnovni podaci o poslovnom subjektu			
OIB/Matični broj:	81822478692 / 04460952		
Tvrtka:	HEADLINE PRODUCT d.o.o.		
Adresa:	Zagrebačka cesta 192, 10000 ZAGREB		
Datum predaje:	21.03.2017.		
			iznosi u kunama
Račun dobiti i gubitka za poduzetnike			
Za razdoblje: 01.01.2016. - 31.12.2016.			
Naziv pozicije	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
I. POSLOVNI PRIHODI		-	2.120.373
II. POSLOVNI RASHODI		11.197	1.699.075

III. FINANCIJSKI PRIHODI	-	28
IV. FINANCIJSKI RASHODI	-	84
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	-	-
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	-	-
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	-	-
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	-	-
IX. UKUPNI PRIHODI	-	2.120.401
X. UKUPNI RASHODI	11.197	1.699.159
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	-11.197	421.242
XII. POREZ NA DOBIT	-	84.813
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	-11.197	336.429

2. Stožer, MADURA d.o.o (Dokumentarni program)

V.d. ravnatelja PJ Program i v.d. glavnog urednika HTV1 zahtijevali su nabavu emisije od 20 epizoda po 30 minuta svaka, za kanal HTV1 koja bi se emitirala poslijepodne/navečer, koja se bavi raznim područjima vojnog djelovanja, te globalne sigurnosti propitujući i detaljnije analizirajući aktualna stanja u domaćim i svjetskim okvirima. Ponuditelji trebaju u ponudi priložiti: koncept, sinopsis, scenarij najmanje 1 epizode. Planirana vrijednost nabave nije u zahtjevu navedena.

Za nabavu ove emisije otvoren je Javni poziv 19. srpnja 2016. i bio je aktivan do 1. listopada 2016. godine. (oznaka 2016.-28).

Dana 8. rujna 2016., sastalo se Povjerenstvo i konstatiralo da je do toga datuma pristigla jedna ponuda, ponuditelja Madura d.o.o. koji je ponudio u tom žanru emisiju Stožer koja ima 20 epizoda po 30 minuta.

Na osnovu dostavljene ponude i priloženih dokumenata Povjerenstvo je dalo prijedlog v.d. ravnatelju PJ Program i v.d. glavnom uredniku HTV1 za prihvatanje djela.

V.d. ravnatelja PJ Program i v.d. glavnog urednika HTV1 su ocijenili da postoji programski interes za ovu emisiju, te dali suglasnost na provođenje pregovaračkog postupka.

Povjerenstvo je u pregovaračkom postupku snizilo cijenu epizode s 80.068,00 kn na 68.000,00 kn, te ukupna cijena iznosi 1.360.000,00 kn.

Odluku o sklapanju ugovora donijeli su v.d. ravnatelj Program i v.d. ravnateljice PJ Produkcija 15. rujna 2016. godine, sastavljena je 15. rujna 2016., a potpisana 19. rujna 2016. godine.

U Elementima za sklapanje ugovora definirano je da će emitiranje biti u skladu sa shemom HRT-a za 2016/2017., te svim budućim programskim shemama., a ponuditelj je obvezan 1. epizodu isporučiti do 17.10.2016. godine i dalje svakih 14 dana jedna epizoda.

Na dan 10. listopada 2016. u aplikaciji e-ponude za ovaj žanr su se prijavila još dva ponuditelja.

3. KOKTEL, B-PRODUKCIJA d.o.o.

V.d. ravnatelj PJ Program i v.d. glavnog urednika HTV1 zahtijevali su nabavu emisije life style magazin od 40 epizoda po 40 minuta svaka za kanal HTV1 koja bi se emitirala u večernjim satima, koja obrađuje društvenu kroniku proteklog tjedna. Uz zabavne, magazin može uključivati i razna kulturna događanja.

Ponuditelji trebaju u ponudi priložiti: koncept, sinopsis, scenarij najmanje 1 epizode. Planirana vrijednost nabave nije navedena. Za nabavu ove emisije otvoren je Javni poziv 19. srpnja 2016. i bio je aktivan do 1. listopada 2016. godine. (oznaka 2016.-18).

Dana 8. rujna 2016., sastalo se Povjerenstvo i konstatiralo da je do toga datuma pristigla jedna ponuda, ponuditelja B Produkcija d.o.o. koji je ponudio u tom žanru emisiju Spotlight koja ima 40 epizoda po 40 minuta. Na osnovu dostavljene ponude i priloženih dokumenata Povjerenstvo je dalo prijedlog v.d. ravnatelju PJ Program i v.d. glavnom uredniku HTV1 za prihvrat djela.

V.d. ravnatelj PJ Program i v.d. glavnog urednika HTV1 su ocijenili da postoji programski interes za ovu emisiju, te dali suglasnost na provođenje pregovaračkog postupka.

Povjerenstvo je u pregovaračkom postupku:

- smanjilo broj epizoda s 40 epizoda na 20 epizoda
- smanjeno trajanje epizode s 40 minuta na 30 minuta
- promijenilo cijenu sa 67.749,53 na 50.740,00 kn; ukupna cijena za 20 epizoda 1.014.000,00 kn
- prihvatilo promjenu naziva emisije sa Spotlight na Koktel

Odluku o sklapanju ugovora donijeli su v.d. ravnatelj Program i v.d. ravnateljice PJ Produkcija 15. rujna 2016. godine, sastavljena je 27. rujna 2016., a potpisana 30. rujna 2016. godine.

Do zatvaranja javnog poziva dostavljena je u ovom žanru još jedna ponuda.

4. Razvoj scenarija

Tablica 5. Ulaganja u razvoj scenarija - projekta

Rb	Naziv djela	Broj epizoda	iznos	Broj ugovora	Datum ugovornja	Neovisni proizvođač	napomena
1.	RAT PRIJE RATA	10	400.000,00	UP-604/16	30.9.2016.	INTERMEDIA GRUPA	ugovoreno
2	ŠES II AUTOBUS	5	320.000,00	UP-613/16	prijedlog	MISSART	Nije ugovoreno
3.	CRNO BIJELI SVIJET3-	12	350.000,00	UP-612/16	prijedlog	INTER FILM	Nije ugovoreno

Izvor: odjel Upravljanje proizvodom i služba Nabave programskih sadržaja

Rat prije rata, INTERMEDIA GRUPA d.o.o.

HRT je s INTERMEDIA GRUPOM d.o.o. za usluge koji zastupa Miljenko Manjkas dana 29.9.2016. godine sklopio ugovor broj UP-604/16 radi razvoja projekta čiji autor je Miljenko Manjkas pod naslovom „Rat prije rata“.

U okviru razvoja projekta proizvođač je obavezan:

- Razviti sinopsis u pre shooting scenarije
- Izraditi redateljske razrade
- Snimiti cca 25% sugovornika
- Pripremiti scenarije igranih scena za svih 10 epizoda
- Rasporediti scenarije igranih scena po epizodama

Ugovaranje ulaganja u razvoj projekta nije definirano u Općim uvjetima poslovanja (Općim uvjetima od 17. srpnja 2016. godine (predviđeno je ulaganje u razvoj scenarija), a u ovom ugovoru je razvoj scenarija samo dio projekta).

Naknada za razvoj projekta utvrđena je u ukupnom iznosu od 400.000,00 kn, a HRT će istu plaćati slijedećom dinamikom:

- 200.000,00 kn u roku 15 dana od potpisa ugovora,
- 150.000,00 kn do 15. siječnja 2017.
- 50.000,00 kn u roku od 15 dana od prihvata razvoja projekta

Međutim, nije ugovoreno na koji način će proizvođač dokazivati izvršenje pojedinih elemenata odnosno faza razvoja projekta.

Plaćanje: Do 6. listopada 2016. godine nije bilo plaćanja proizvođaču.

Isporučka: Nije ugovoreno na koji način će se ocjenjivati projekt po isteku ugovorenog razdoblja odnosno da li HRT i u kojem slučaju ima pravo na umanjenje cijene ili na povrat sredstava ako projekt neće biti u skladu s očekivanjima.

Postupak nabave:

- Proizvođač INTERMEDIA GRUPA d.o.o. za usluge prijavio se na javni poziv otvoren 19. srpnja 2016. godine za Dokumentarni program u kategoriji filmovi i serijali za HTV1. U toj kategoriji na javni poziv su do 1. listopada 2016. dostavila svoje ponude 93 proizvođača. Ponuda INTERMEDIA GRUPE d.o.o. je 13. po redu.
- Povjerenstvo se sastalo 8. rujna 2016. i konstatiralo da je do toga datuma pristiglo 15 ponuda. U selekcijskom postupku Povjerenstvo je uzelo u obzir 12 ponuda i od toga je dalo preporuku za 4 djela (uključujući i ugovorenog proizvođača), za 4 djela preporuku uz potrebne nadopune i za 4 djela nije dalo preporuku.
- V.d. glavnog urednika i v.d. ravnatelja Programa su 12. rujna 2016. iskazali programski interes za 5 djela, no između istih selektirano je djelo „Rat prije rata“ budući da je nastavak serijala Jugoslavenske tajne službe koji se kronološki nastavlja od smrti Tita do raketiranja Banskih dvora.
- Povjerenstvo je ocijenilo da je cijena epizode od 421.410,00 kn (ukupna cijena 4.214.100,00 kn) iz ponude previsoka te da se nabava toga djela po toj cijeni ne može ugovoriti. Stoga je Povjerenstvo, na zahtjev PJ Program ponudilo proizvođaču financiranje razvoja scenarija od 400.000,00 kn. Ako se HRT nakon toga odluči ugovoriti s proizvođačem proizvodnju djela iznos za razvoj scenarija bi se uračunao u cijenu.
- Zahtjev v.d. glavnog urednika i v.d. ravnatelja PJ Program za raspisivanjem javnog poziva u kategoriji razvoj scenarija igranih i dokumentarnih filmova dostavljen je PJ Produkcija 9. rujna 2016. godine. Javni poziv je bio aktivan od 6. rujna do 6. listopada 2016. i na isti su se prijavila 3 proizvođača.
- Odluku o ulaganju u razvoj projekta za djelo „Rat prije rata“ od 10 epizoda donijeli su v.d. ravnatelja PJ Program i v.d. ravnateljica PJ Produkcija 29. rujna 2016. godine.

Projekt bi HRT mogao uključiti u izvršenje zakonske obveze po čl. 11. tek u godini u kojoj bi ugovorio proizvodnju djela no HRT nema obvezu ugovaranja proizvodnje s neovisnim proizvođačem. HRT je prema ugovoru nositelj prava proizvođača videograma, a sinopsisa, scenarija i redateljske razrade samo ako HRT započne proizvodnju.

OCJENA UČINKOVITOSTI NABAVE AUDIOVIZUALNIH DJELA

HRT ima zakonsku obvezu nabave AV djela od neovisnih proizvođača u minimalnom iznosu od 15% svog godišnjeg programskog proračuna, a postupke nabave je regulirao Općim uvjetima poslovanja.

Planiranje

HRT je za 2016. godinu planirao nabaviti AV djela u minimalnom zakonskom iznosu. Iznos nabave planira u Godišnjem planu proizvodnje kao investiciju u program. Plan investicija nije izrađen po programima i žanrovima, nema utvrđene prioritetne nabave ni dinamike pokretanja nabave. HRT nema planiranu višegodišnju programsku shemu, pa unaprijed nije poznato kada je planirano emitiranje i da li će se pojedina nabavljena AV djela moći uklopiti po vremenu trajanja, uredničkoj politici i drugim uvjetima u neku od budućih programskih shema.

Preporuka Interne revizije:

Izraditi višegodišnju programsku shemu u skladu s programskim obvezama koja će omogućiti učinkovitu proizvodnju i nabavu svih programskih sadržaja, a u okviru toga i nabavu AV djela od neovisnih proizvođača. Planiranje nabave treba temeljiti na prethodno provedenom analizama istraživanja medijskog okoliša i javnog interesa.

Postupci nabave

HRT postupke nabave provodi prema Općim uvjetima poslovanja kojima su utvrđeni koraci procesa i angažman sudionika procesa, no istima nisu definirani kriteriji po kojima se ulaže u pojedine žanrove ni linije odgovornosti za izvršen odabir. U procesu nabave u više koraka sudjeluju isti sudionici procesa. Kriteriji za ocjenu ponuda nisu vrednovani, te nije moguće ocjenjivati učinkovitost pregovaračkog postupka. Nema troškovnika koje treba izraditi izvršni producent produkcijskog djela za koji se nabavlja AV djelo za usporedbu sa troškovnikom ponuditelja. Način plaćanja je kod nabave proizvodnje reguliran samo ako proizvodnja ima definirane faze i traje više mjeseci (godina), a nije reguliran za kratke forme čija isporuka započinje odmah nakon potpisa ugovora. Predujem se plaća dva puta, nakon potpisa ugovora i prije početka proizvodnje iako u ugovoru uglavnom nije definiran datum početka proizvodnje. Opći uvjeti poslovanja omogućavaju Povjerenstvu komunikaciju s ponuditeljima za vrijeme trajanja javnog poziva, a u okviru toga se vrši i odabir ponuditelja prije završetka javnog poziva čime su proizvođači stavljeni u neravnopravan položaj.

Preporuka Interne revizije:

Opće uvjete poslovanja je potrebno doraditi tako da njima budu definirani kriteriji za odabir AV djela kako bi se nabavljala djela iznimne javne vrijednosti i koje će biti trajno dobro. Mjerila (kriteriji) za ocjenu ponuda trebaju biti vrednovani (opisno ili kvantitativno). Izvršni producenti HRT-a moraju izrađivati troškovnike za ponuđeno AV djelo temeljem kojih će utvrđivati razumnost cijena iz ponude. Način plaćanja treba definirati na način da se isplaćuje jedan predum, a sva daljnja plaćanja na osnovu fakture za isporučena djela. Zadnji obrok se ne bi smio isplatiti bez dokumenta koji potvrđuje da su ispunjeni svi uvjeti definirani ugovorom. Postupak odabira se mora odvijati po zatvaranju javnog poziva kako neovisni

proizvođači ne bi bili u neravnopravnom položaju. Potrebno je definirati liniju odgovornosti u procesu nabave.

Izvršenje zakonske obveze

HRT izvršenje zakonske obveze po čl. 11. Zakona o HRT-u mjeri vrijednošću sklopljenih ugovora u poslovnoj godini. Pri tome nema politike ili procedure kojima bi bilo definirano kada će se nabavljena djela po tim ugovorima koristiti u programu (kada će biti emitirana). Sudionici u procesu nabave ne posvećuje dovoljno pozornosti procjeni rizika nabave (nema osigurana likvidna sredstva) pa plaćanja prema neovisnim proizvođačima često nisu u skladu s ugovorom radi čega se po pojedinim ugovorima zaključuju dodaci ugovoru kojima se produljuju rokovi isporuke.

Preporuka Interne revizije:

Potrebno je donijeti procedure ili politike kojima će biti jasno definirano za koje vremensko razdoblje se AV djelo nabavlja i mjerila za ocjenu javne vrijednosti.

Razvoj scenarija

HRT je Općim uvjetima o poslovanju uveo razvoj scenarija kao kategoriju nabava AV djela od neovisnih proizvođača, no razvoj scenarija nema obilježje AV djela, a može ga imati tek ako HRT odluči prihvatiti taj scenarij i po tom scenariju odluči ugovoriti proizvodnju. Razvoj scenarija nije u aktima i politikama definiran kao nova programska orijentacija u nabavi programa niti je jasno razrađena procedura nabave, ugovaranja, praćenja realizacije. Nema definirane odgovornost za slučaj da scenarij ne bude razvijen prema zahtjevima HRT-a i za ne/opravedano uložena novčana sredstva. Nema kriterija po kojemu se određuje kada određeno AV djelo ulazi u kategoriju razvoja scenarija (na primjer razvoj scenarija AV djela „Crno bijeli svijet“ koji se nabavlja treću sezonu).

Preporuka Interne revizije:

Razvoj scenarija može biti interes HRT-a kao preduvjet za nabavu programskih sadržaja vrhunske kvalitete po razumnim cijenama no isto ne ulazi u zakonsku obvezu po čl. 11. Zakona o HRT-u. Ako se raspisuje javni poziv za razvoj scenarija tada se po tom pozivu ne može ugovoriti razvoj projekta. Razvoj scenarija treba jasno i detaljno urediti procedurama, posebno s aspekta prava vlasništva i iznosa koji ulaže HRT u tu kategoriju.

ZAKLJUČAK NADZORA

Nabava audiovizualnih djela od neovisnih proizvođača tijekom 2016. obavljala se netransparentno, bez jasno definiranih kriterija vrednovanja po kojima se AV djela nabavljaju, a ugovori s pojedinim neovisnim proizvođačima sklapali su se i prije isteka roka za predaju prijava na javni poziv.

Cjelokupan postupak nabave AV djela od neovisnih proizvođača propisan je općim aktima HRT-a, na način da omogućava netransparentnost cjelokupnog postupka, zbog nejasnih i nedefiniranih kriterija nabave AV djela, uz veliki rizik od korupcije i utjecaja raznih interesnih grupa na rezultate nabave AV djela od neovisnih proizvođača.

Većina AV djela je tijekom 2016. nabavljena od proizvođača, koji ne udovoljavaju kriterijima kako su propisani Zakonom o elektroničkim medijima (Narodne novine, broj 94/13 i 136/13), kojim je u članku 43. tog Zakona propisana definicija neovisnog proizvođača, kako slijedi:

Neovisni proizvođač audiovizualnih djela je pravna ili fizička osoba koja ispunjava sljedeće uvjete:

- *da je registrirana za obavljanje djelatnosti proizvodnje audiovizualnih djela i ima sjedište u Republici Hrvatskoj ili u jednoj od država članica Europske unije*
- *da nije uključenja u organizacijsku strukturu nakladnika televizije*
- *da nakladnik televizije može imati najviše 25% udjela kapitala u proizvođaču ili upravljačkih odnosno glasačkih prava*
- *da po narudžbi pojedinog nakladnika televizije ostvaruje najviše polovicu svoje godišnje proizvodnje*

Neovisni proizvođač je i pravna osoba koja je registrirana za obavljanje djelatnosti proizvodnje audiovizualnih djela, a ima sjedište u jednoj od trećih država, ako europska djela čine većinski udio njegove audiovizualne proizvodnje u zadnje tri godine, a ispunjava ostale uvjete propisane Zakonom o elektroničkim medijima

Neovisni proizvođač ne može biti pravna ili fizička osoba čiji prosječni udio financijskih sredstava za pokriće ukupnih troškova proizvodnje, odnosno koprodukcije u kojima je sudjelovao u posljednje tri godine, ne prelazi 10%.

Tijekom nadzora nabave AV djela od neovisnih proizvođača, utvrđeno je da većina njih ostvaruju više od polovice svoje godišnje proizvodnje isključivo od HRT-a te da njihov prosječni udio financijskih sredstava za pokriće ukupnih troškova proizvodnje, odnosno koprodukcije u posljednje tri godine, ne prelazi 10% - što znači da ne udovoljavaju kriterijima neovisnog proizvođača propisanih člankom 43. Zakona o elektroničkim medijima te ih je HRT morao isključiti od mogućnosti sudjelovanja u javnom pozivu, a ne s njima sklapati ugovore o nabavi AV djela.

Također, utvrđeno je da je HRT sklapanje ugovora za razvoj scenarija prikazivao kao nabavu AV djela od neovisnih proizvođača, iako razvoj scenarija nije audiovizualno djelo, niti ima ikakvih jamstava da će scenarij uopće postati audiovizualno djelo.

Naime, prema članku 3. Zakona o audiovizualnim djelatnostima (Narodne novine, broj 76/07 i 90/11), audiovizualna djela su igrani i dokumentarni filmovi, animirani filmovi, alternativni filmovi, eksperimentalni filmovi, te sva druga audiovizualna djela, koja su umjetnički i/ili autorski izraz bez obzira na tehnologiju kojom su nastala, podlogu na kojoj su fiksirana, te način na koji se prikazuju.

Zbog svega navedenog, moguće je zaključiti da sredstva državne potpore (mjesečne pristojbe) nisu tijekom 2016. godine korištena sukladno zakonskim propisima, za namjenu propisanu člankom 11. Zakona o HRT-u (nabava audiovizualnih djela od neovisnih proizvođača).

PODUZETE KOREKTIVNE MJERE

Obzirom na rezultate izvršenog nadzora, Nadzorni odbor dostavio je 24. listopada 2016. Ministarstvu kulture nalaz interne revizije HRT-a, broj IR-JS-10/2016 od 20.10.2016 te zatražio od Ministarstva kulture provođenje upravnog nadzora, kako slijedi:

- nadzor provedbe korištenja sredstava državne potpore za nabavu audiovizualnih djela od neovisnih proizvođača u 2015. i 2016. godini, sukladno članku 4. stavka 1. točke 4. Zakona o državnim potporama (Narodne novine, broj 47/14), obzirom da se Ministarstvo kulture nalazi na Listi postojećih državnih potpora Europske komisije (<http://www.mfm.hr/hr/europska-komisija-lista-postojecih-potpore>), pod rednim brojem 2., kao davatelj državne potpore u kategoriji „SGEI - obavljanje službe od općeg gospodarskog interesa - Financiranje javne televizije putem naknade“ za program „Zakon o Hrvatskoj radioteleviziji (Narodne novine, broj: 137/10, 76/12, 78/16 - Uredba)
- nadzor zakonitosti općih akata HRT-a, kojima se uređuju postupci nabave audiovizualnih djela od neovisnih proizvođača, sukladno članku 45. stavku 1. Zakona o HRT-u

Također, Nadzorni odbor dostavio je 7. studenog 2016. Odboru za informiranje, informatizaciju i medije Hrvatskoga sabora, izvješće interne revizije HRT-a, broj IR-JS-10/2016 od 20.10.2016, uz informaciju da je Nadzorni odbor uputio zahtjev Ministarstvu kulture, kao nadležnom ministarstvu, da žurno obavi nadzor provedbe korištenja sredstava državne potpore za nabavu audiovizualnih djela od neovisnih proizvođača u 2015. i 2016. godini, sukladno članku 4. stavku 1. točki 4. Zakona o državnim potporama (Narodne novine, broj 47/14), kao i da obavi nadzor zakonitosti općih akata HRT-a, kojima se uređuju postupci nabave audiovizualnih djela od neovisnih proizvođača, sukladno članku 45. stavku 1. Zakona o HRT-u (Narodne novine, broj 137/10 i 76/12).

Ministarstvo kulture provelo je u veljači 2017. upravni nadzor nad zakonitošću općih akata HRT-a, kojima se uređuju postupci nabave audiovizualnih djela te je odredilo da se u odnosu na kvalitetu sadržaja programa, definiraju kriteriji za odabir audiovizualnih djela, kako bi se osigurala nabava djela iznimne vrijednosti te transparentnost u odabiru audiovizualnih djela.

Ministarstvo kulture uputilo je Hrvatsku radioteleviziju da pri izmjeni i dopuni Općih uvjeta o mjerilima i postupku odabira programa od neovisnih proizvođača, razmotri i uzme u obzir izvješće interne revizije HRT-a, broj IR-JS-10/2016 od 20. listopada 2016.

B. NADZOR NAD UGOVORIMA O JAVNOJ NABAVI PO KOJIMA JE PREDMET NABAVE DIJELOM PLAĆEN PREDUJMOM

Na osnovu naloga Nadzornog odbora HRT-a s 10. sjednice održane 24. ožujka 2016. godine, Interna revizija je provela ad hoc reviziju ugovora o javnoj nabavi sklopljenih u 2015. i u razdoblju I-IV 2016. godine po kojima je HRT dio predmeta nabave platio predujmom.

Nadzor je proveden tijekom svibnja 2016. godine.

Zadatak ove nadzorne aktivnosti bio je utvrditi jesu li iznosi plaćenih predujmova osigurani jamstvima za preplatu za slučaj povrata preplate (čl. 76. toč. 4. Zakona o javnoj nabavi).

Ciljevi nadzora bili su utvrditi postoje li rizici za HRT za povrat plaćenih predujmova u slučaju raskida ugovora o javnoj nabavi, uslijed ne isporuke predmeta nabave u ugovorenim rokovima ili uslijed otvaranja stečaja, likvidacije ili sličnog postupka nad prodavateljem.

Dokumentacija HRT-a korištena prilikom nadzora:

1. Plan nabave (sadrži i plan investicija):

- Plan nabave za 2015. III. Izmjena od 30.7.2015. - Nabava HD reportažnih kola i nadogradnje SNG2 na HD,
- Plan nabave za 2015. (31.12.2014.) - Kupnja i održavanja Tapeless sustava za obradu i reprodukciju AV sadržaja.

2. Natječajna dokumentacija za predmete nabave:

- HD reportažna kola i nadogradnja SNG2 na HD i
- Kupnja i održavanje tapeless sustava za obradu i reprodukciju AV sadržaja

3. Ugovori o javnoj nabavi br. 348/15 i 349/15

- ugovor broj 348/15 za nabavu HD reportažnih kola i nadogradnje SNG2 na HD
- ugovor broj 349/15 za kupnju i održavanje Tapeless sustava za obradu i reprodukciju AV sadržaja.

4. Evidencija o plaćenim predujmovima u 2015. godini (u 2016. godini nije bilo plaćanja predujmovima)

- Konto 02610100 - predujmovi za postrojenja i opremu u inozemstvu,
- Konto 02610000 - predujmovi za postrojenje i opremu u zemlji.

5. Jamstva:

- za uredno ispunjenje ugovora – za ugovore 348/15 i 349/15
- za povrat predujma - za ugovor 348/15

Zakoni i interni akti HRT-a čiju primjenu smo provjeravali tijekom nadzora:

- Zakon o javnoj nabavi (NN 90/11, 83/13, 143/13, 13/14),
- Zakon o računovodstvu (NN 54/13 i 121/14),
- Zakon o obveznim odnosima (NN 35/05, 41,08, 125/11),
- Zakon o HRT-u (NN 137/08, 76/12),
- Uredba o načinu izrade i postupanju s dokumentacijom za nadmetanje i ponudama (NN 10/2012),
- Uredba o nadzoru nad provedbom Zakona o javnoj nabavi (NN 90/11),
- Pravilnik o postupcima javne nabave u poslovanju HRT-a (prosinac 2013.),
- Cjenik objave u Elektroničkom oglasniku javne nabave RH.

Nalaz:

HRT je u 2015. i u razdoblju I-IV 2016. godini sklopio 2 ugovora o javnoj nabavi po kojima je predmet nabave djelomično platio predujmovima:

- Ugovor broj 348/15 sklopljen sa prodavateljem BFE Studio und Medien Systeme, Beč Austrija za nabavu HD reportažnih kola i nadogradnju SNG2 kola na HD,
- Ugovor broj 349/15 sklopljen sa prodavateljem Broadcasting center Europa SA, Luxembourg za kupnju i održavanje Tapeless sustava za obradu i reprodukciju AV sadržaja.

1. Nabava HD reportažnih kola i nadogradnja SNG 2 kola na HD

HRT je 26. lipnja 2015. godine objavio u Elektroničkom oglasniku javne nabave poziv za nadmetanje u otvorenom postupku javne nabave HD reportažnih kola i nadogradnje SNG2 kola na HD (broj objave 2015/S 002-0023713).

HRT je objavio još šest izmjena objave te je ukupni trošak objava iznosio 2.110,00 kn:

tablica 1. Objave u Elektroničkom oglasniku javne nabave

r.br.	Broj objave	Datum slanja obavijesti	Rok dostave ponude	Cijena objava (bez PDV-a)
I. Osnovna objava				
1.	2015/S 002-0023713	24.06.2015.	06.08.2015.	760,00 kn
II. Izmjene osnovne objave				
2.	2015/S 014-0026760	27.07.2015.	31.08.2015.	225,00 kn
3.	2015/S 014-0028295	17.08.2015.	02.09.2015.	225,00 kn
4.	2015/S 014-0028705	21.08.2015.	08.09.2015.	225,00 kn
5.	2015/S 014-0029164	27.08.2015.	14.09.2015.	225,00 kn
6.	2015/S 014-0029377	31.08.2015.	16.09.2015.	225,00 kn
7.	2015/S014-0029924	08.09.2015.	24.09.2015.	225,00 kn
				2.110,00 kn

Izvor: Cjenik objava u Elektroničkom oglasniku javne nabave

Postupak javne nabave HD reportažnih kola i nadogradnje SNG2 kola na HD, procijenjene vrijednosti od 35.000.000,00 kn pokrenut je:

- kao izvanplanska nabava na temelju Odobrenja glavnog ravnatelja HRT-a tada Gorana Radmana od 26. svibnja 2015. godine.

U odobrenju je definiran izvor financiranja i način plaćanja predmeta nabave:

- potrebna financijska sredstva biti će osigurana rebalansom poslovnih planova HRT-a za 2015. godinu,
- predviđeni izdatak od maksimalno 15% bit će plaćen predujmom, a preostali iznos će biti financiran iz kredita poslovne banke s indikativnim korištenjem istoga u 2016. godini.

U skladu sa Odobrenjem glavnog ravnatelja potrebna financijska sredstva za nabavu HD reportažnih kola bila su osigurana u III. rebalansu Plana nabave koji je usvojen 30. srpnja 2015. godine, 2 mjeseca nakon potpisanog odobrenja glavnog ravnatelja:

tablica 2. III. rebalans Plana nabave (investicija) za 2015. godinu

Stavka u Planu nabave	Naziv predmeta nabave	MT	Org jedinica	Procijenjena vrijednost (bez PDV-a)
99200199	Reportažna kola	840	RJ Televizijska tehnika	35.000.000,00 kn

U postupku javne nabave ponude su dostavila 4 ponuditelja, a povjerenstvo je valjanom ocijenilo jednu ponudu, ponuditelja BFE Studio und Medien Systeme GmbH:

tablica 3. Ponuditelji koji su dostavili ponude

r.br	Ponuditelj	Broj ponude	Iznos ponude (Eur) (bez PDV-a)	Iznos ponude (kn) (bez PDV-a)	Valjana ponuda
1.	Videohouse (odjeljenje Projectbuilders)	VV 32/15	4.480.000,00 Eur	33.933.706,24 kn	NE
2.	BFE Studio und Medien Systeme GmbH	9159008	4.619.468,00 Eur	34.990.104,93 kn	DA
3.	SonoVTS GmbH	2364.00.01	4.589.000,00 Eur	34.759.325,43 kn	NE
4.	UAB televizijos ir rysio sistemas	K5992/15	4.549.905,99 Eur	34.463.208,32 kn	NE

Izvor. Zapisnik o pregledu i ocjeni ponuda od 25.9.2015. godine

Cijena valjane ponude odabranog ponuditelja u ponudbenom listu je iskazana u jednom iznosu, 4.619.468,00 Eur, a prema troškovniku isti se sastoji od:

- 3.702.172,00Eur HD reportažna kola i
- 917.296,00Eur Nadogradnja SNG2 kola na HD

Prema ponudi odabrani ponuditelj će samostalno izraditi i isporučiti nova HD kola, a nadogradnju SNG2 kola na HD izvršit će zajedno sa podizvođiteljem AVC d.o.o. Hrvatska u omjeru:

- 87,79% ili 895.097,74 Eur - BFE Studio und Medien Systeme GmbH
- 12,21% ili 112.000,00 Eur - podizvođitelj AVC d.o.o. Hrvatska
- 100,00% 917.296,00 Eur - ukupno nadogradnja SNG 2 kola na HD

Dio posla koji će izvršiti podizvođač AVC d.o.o. Zagreb iznosi 2,42% ukupne vrijednosti ugovora.

Odluku o odabiru br. 32/15 ponuditelja BFE Studio und Medien Systeme GmbH glavni ravnatelj HRT-a g. Goran Radman donio je 14. listopada 2015. godine. Na predmetnu odluku nije bilo žalbi. Odluka o odabiru je postala izvršna nakon isteka roka mirovanja od 15 dana, a ugovor o javnoj nabavi je nastao davanjem suglasnosti Nadzornog odbora na sklapanje istoga na 5. sjednici održanoj 16. prosinca 2015. godine.

Budući je u ugovoru o javnoj nabavi definirano da će HRT 15% od cijene ponude platiti predujmom, a da za taj iznos predujma nije traženo jamstvo, Nadzorni odbor HRT-a je suglasnost na sklapanje ugovora dao uz uvjet:

- da Glavni ravnatelj HRT-a ishodi sredstvo osiguranja za razliku iznosa avansa iz čl. 2. Prijedloga Ugovora i jamstva za uredno izvršenje ugovora iz čl. 7. Prijedloga Ugovora osim ako se isto ne nalazi u ugovoru ili ne proizlazi iz dokumentacije postupka javne nabave.

HRT je ugovor o javnoj nabavi s odabranim ponuditeljem BFE Studio und Medien Systeme GmbH sklopio 23. prosinca 2015. godine.

Obavijest o sklopljenom ugovoru o javnoj nabavi HRT je poslao na objavljivanje 21. ožujka 2016. što je 88 dana nakon sklopljenog ugovora što nije u skladu čl. 60. Zakona o javnoj nabavi koji propisuje da se sklopljeni ugovor o javnoj nabavi mora objaviti najkasnije u roku od 48 dana od dana sklapanja.

Jamstva:

HRT je u natječajnoj dokumentaciji, a kasnije i u ugovoru o javnoj nabavi naveo da će predmet nabave platiti

- 15% - predujmom
- 85% - u roku od 60 dana od dana isporuke na osnovu uredno ispostavljene fakture.

HRT u natječajnoj dokumentaciji **nije od ponuditelja tražio jamstvo za preplatu** koje osigurava povrat novca ako nastupi okolnost za povrat istoga (čl. 76. Zakona o javnoj nabavi).

a. jamstva tražena u natječajnoj dokumentaciji

Tablica 4. Jamstva koja je HRT tražio u natječajnoj dokumentaciji

Rd.br.	Tražena jamstva (čl. 76. ZJN)	Vrijednost dostavljenih jamstava	
1.	Jamstvo za ozbiljnost ponude za slučaj odustanka ponuditelja od ponude u roku njezine valjanosti do 5% procijenjene vrijednosti	2% od procijenjene vrijednosti nabave	700.000,00 kn
2.	Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora za slučaj povrede ugovornih obveza	5% vrijednosti ugovora bez PDV-a	230.973,40 Eur

Izvor: Natječajna dokumentacija

Jamstvo za dobro izvršenje posla prodavatelj je dostavio HRT-u dva mjeseca nakon potpisa ugovora (7. ožujka 2016. godine) iako je prema natječajnoj dokumentaciji prodavatelj istu trebao dostaviti HRT-u prilikom dostave potpisanog ugovora.

Tako, u trenutku plaćanja predujma 29. prosinca 2015., HRT nije imao niti jamstvo za dobro izvršenje ugovora niti jamstvo za dani predujam.

b. jamstvo za preplatu (plaćeni predujam)

Budući je Nadzorni odbor suglasnost na sklapanje ugovora o javnoj nabavi dao, no uvjetovanu pribavljanjem sredstva osiguranja plaćanja, Glavni ravnatelj HRT-a Goran Radman je 22. prosinca 2015. od prodavatelja BFE Studio und Medien Systeme Gmbh ishodio:

- **osiguranje (pismo namjere/prvo klasna bankovna garancija) za dani avans u iznosu od 250.000,00 EUR-a**, te isto 23. prosinca 2015. e-mail-om dostavio predsjedniku Nadzornog odbora HRT-a.

Nastavno dajemo pribavljena jamstva i njihovu razmjernost u odnosu na plaćeni predujam

Tablica 5. Jamstvo za preplatu (predujam)

Rd.br.	opis	BFE Studio und Medien Systeme Gmbh prodavatelj	Audio Video Consulting d.o.o. podizvoditelj	Ukupno Eur
1	2	3	4	5
	Ugovor br. 348/15 od 23.12.2015.	4.507.468,00 EUR	112.000,00 EUR	4.619.468,00 EUR
	Jamstvo za dobro izvršenje posla (5%)	230.971,40 EUR	-	230.973,40 EUR
1	Plaćeni predujam 29.12.2015.	676.120,00 EUR		676.120,00 EUR
2	Jamstvo za povrat pretplate 7.3.2016.	250.000,00 EUR		250.000,00 EUR
(1-2)	Nepokriveni iznos predujma			447.121,78 EUR

Izvor: Jamstva i konta kartice plaćeni predujmovi u zemlji i inozemstvu

Jamstvo za povrat pretplate (predujma) od 250.000,00 Eur koje je ishodio glavni ravnatelj HRT-a, dostavljeno je dva i pol mjeseca nakon potpisa ugovora, a pokriva 35,86% plaćenog predujma.

Isporuka i plaćanje

Prodavatelj se obvezao isporuku izvršiti u sljedećim rokovima:

- HD reportažna kola - najkasnije u roku od 12 mjeseci od dana ispostavljanja narudžbe,

- Nadogradnju SNG2 kola na HD - najkasnije u roku od 2 mjeseca od dana ustupanja kola za nadogradnju.

HRT je SNG2 kola, radi nadogradnje HD-a, predao prodavatelju 15. veljače 2016. godine, a rok isporuke nadograđenih kola je trebao biti za 2 mjeseca, do 15. travnja 2016. godine, no isporuka je izvršena 11. svibnja 2016. godine (s 1 mjesecom zakašnjenja).

HRT sa prodavateljem nije sklopio aneks ugovoru kojim bi regulirao produljenje roka isporuke.

2. Kupnja i održavanje Tapeless sustava za obradu i reprodukciju AV sadržaja

HRT je 19. lipnja 2015. godine objavio u Elektroničkom oglasniku javne nabave poziv za nadmetanje u otvorenom postupku javne nabave, broj objave 2015/S 002-0023458 za

- kupnju i održavanje Tapeless sustava za obradu reprodukciju AV sadržaja broj objave

HRT je objavio još tri izmjene te je ukupni trošak objava iznosio 1.435,00 kn:

Tablica 6. Objave u Elektroničkom oglasniku javne nabave

r.br.	Broj objave	Datum slanja obavijesti	Rok dostave ponude	Cjenik objave u EOJN (kn) bez PDV-a
I. Osnovna objava				
1.	2015/S 002-0023458	18.06.2015.	29.07.2015	760,00 kn
II. Izmjene osnovne objave				
2.	2015/S 014-0027313	31.07.2015.	01.09.2015.	225,00
3.	2015/S 014-0028772	24.08.2015.	18.09.2015.	225,00
4.	2015/S 014-0030815	16.09.2015.	02.10.2015.	225,00
5.	ukupno			1.435,00

Postupak javne nabave pokrenut je kao izvanplanska nabava na temelju Odobrenja glavnog ravnatelja HRT-a Gorana Radmana od 27. studenog 2014. i odobrenja za izmjenu procijenjene vrijednosti od 17. lipnja 2015. godine.

Procijenjena vrijednost predmeta nabave iznosi 27.386.000,00 kn od koje je:

- 17.386.000,00 kn - Tapeless sustav za obradu i reprodukciju AV sadržaja, a
- 10.000.000,00 kn - Održavanje sustava tijekom 5 godina.

Tablica 7. Procijenjena vrijednost predmeta nabave

Naziv	Procijenjena vrijednost	Osigurana sredstva	
Kupnja Tapeless sustava za obradu i reprodukciju AV sadržaja	17.386.000,00	17.386.000,00	Plan investicija 2015.g. (III. izmjena od 30.7.2015.)
Održavanje Tapeless sustava 5 godina	10.000.000,00	2.000.000,00	izvanplanska 2017.g.
		2.000.000,00	izvanplanska 2018.g.
		2.000.000,00	izvanplanska 2019.g.
		2.000.000,00	izvanplanska 2020.g.
		2.000.000,00	izvanplanska 2021.g.
ukupno	27.386.000,00	27.386.000,00	

Izvor: odobrenje glavnog ravnatelja od 16.6.2015.

U postupku javne nabave ponude su dostavila 3 ponuditelja, a povjerenstvo je valjanom ocijenilo jednu ponudu

Tablica 8. Ponuditelji koji su dostavili ponude

r.br.	Naziv ponuditelja	Broj ponude	Iznos ponude Eur (bez PDV-a)	Iznos ponude kn (bez PDV-a)	Valjana ponuda
1.	Broadcasting Center Europe SA	BCE-HRT20151002-001	3.457.937,87	26.186.977,32	DA
2.	SIA Hannu Pro	HANNUPRO 015-09-25-01	3.560.167,75	26.961.164,61	NE
3.	CS Computer systems d.o.o.	20151002-MC1	-	19.990.791,00	NE

Izvor: Zapisnik o pregledu i ocjeni ponuda sastavljen 2.10.2015.

Cijena valjane ponude u ponudbenom listu iznosi 3.457.937.87 Eur, a u troškovniku je taj iznos podijeljen na:

- 2.294.701,07 Eur - 17.377.780,38 kn Tapeless sustav za obradu i reprodukciju AV sadržaja
- 1.163.236,80 Eur - 8.809.196,94 kn Održavanje Tapeless sustava za 60 mjeseci

Odluku (broj 19/15) o odabiru ponuditelja Broadcasting Center Europe SA, Glavni ravnatelj HRT-a Goran Radman je donio 21. listopada 2015. godine.

Odluka o odabiru je postala izvršna nakon isteka roka mirovanja od 15 dana, a ugovor o javnoj nabavi je nastao davanjem suglasnosti Nadzornog odbora na sklapanje istoga na 5. sjednici održanoj 16. prosinca 2015. godine.

Budući je u ugovoru o javnoj nabavi definirano da će HRT 10% od cijene ponude platiti predujmom, a da za taj iznos predujma nije traženo jamstvo, Nadzorni odbor HRT-a je suglasnost na sklapanje ugovora dao uz uvjet:

- da Glavni ravnatelj HRT-a ishodi sredstvo osiguranja za razliku iznosa avansa iz čl. 2. Prijedloga Ugovora i jamstva za uredno izvršenje ugovora iz čl. 7. Prijedloga Ugovora osim ako se isto ne nalazi u ugovoru ili ne proizlazi iz dokumentacije postupka javne nabave.

Glavni ravnatelj HRT-a Goran Radman nije od prodavatelja ishodio jamstvo za predujam, a ugovor je potpisan:

23.12.2015. godine - za HRT, Goran Radman

28.01.2016. godine - za Broadcasting Center Europe SA, Frederic Lemaire

Obavijest o sklopljenom ugovoru o javnoj nabavi, HRT nije poslao na objavljivanje niti do izrade nadzornog izvješća (17. svibnja 2016.), iako je rok od 48 dana za objavljivanje sklapanja ugovora prošao 17. ožujka 2016. godine. (čl. 60 ZJN).

Jamstva:

HRT je u natječajnoj dokumentaciji, a kasnije i u ugovoru o javnoj nabavi definirao način plaćanja:

Predmet nabave	Način plaćanja
Kupnja Tapeless sustava za obradu i reprodukciju AV sadržaja	10% - cijene predujmom
	90% - cijene u roku od 60 dana od dana isporuke na osnovu uredno ispostavljene fakture
Održavanje Tapeless sustava kroz 5 godina	u roku od 30 dana od ispostavljene fakture koja se ispostavlja sa zadnjim danom u mjesecu u kojemu je održavanje izvršeno

HRT u natječajnoj dokumentaciji nije od ponuditelja tražio dostavu jamstva za preplatu koje osigurava povrat pretplate ako tijekom trajanja ugovora nastupi okolnost za povrat pretplate naručitelju (čl. 76. Zakona o javnoj nabavi), a istu nije ishodio niti naknadno po potpisu ugovora o javnoj nabavi.

a. jamstva tražena u natječajnoj dokumentaciji

Tablica 8. Tražena jamstva u natječajnoj dokumentaciji

Rd.br.	Tražena jamstva (čl. 76. ZJN)	Vrijednost dostavljenih jamstava	
1.	Jamstvo za ozbiljnost ponude za slučaj odustanka ponuditelja od ponude u roku njezine valjanosti do 5% procijenjene vrijednosti	2% od procijenjene vrijednosti nabave	548.000,00 kn
2.	Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora za slučaj povrede ugovornih obveza	5% vrijednosti ugovora za Tapeless sustav, bez PDV-a, prilikom potpisa ugovora 27.1.2016.	114.735,05 Eur
		5% vrijednosti usluge održavanja, bez PDV-a, biti će dostavljeno tijekom	

		10 dana koji prethode danu isteka jamstvenog roka za isporučenu opremu	
--	--	--	--

Izvor: Natječajna dokumentacija

HRT nije u dokumentaciji za nadmetanje tražio od gospodarskih subjekata dostavu jamstva za pretplatu kojim bi osigurao povrat predujma od 10%, ako bi nastupile takve okolnosti.

b. jamstvo za preplatu (plaćeni predujam)

HRT je odabranom ponuditelju Broadcasting Center Europe SA za Tapeless sustav za obradu i reprodukciju AV sadržaja predujam platio 30.12.2015. godine što je mjesec dana prije nego su obje strane ugovor potpisale.

r.br.	opis	Ukupno Eur
1	2	3
ugovor broj 349/15 sklopljen 28.1.2016		3.457.937,87 Eur
	jamstvo za dobro izvršenje ugovora 5% od 2.294.701,07 Eur (Tapeless sustav) 27.01.2016.	114.735,05 Eur
1.	plaćeni predujam 10% od 2.294.701,07 Eur (Tapeless sustav) 29.12.2015.	229.470,11 Eur
2.	jamstvo za povrat pretplate	nema
3. (1-2)	nepokriveni iznos predujma	229.470,11 Eur

U trenutku plaćanja predujma HRT nije imao niti jamstvo za dobro izvršenje ugovora.

ZAKLJUČAK NADZORA

Nadzorom smo utvrdili:

HRT je u 2015. i u razdoblju I-IV 2016. sklopio dva ugovora o javnoj nabavi po kojima je dio cijene predmeta nabave platio predujmom:

- Ugovor broj 348/15 sklopljen sa prodavateljem BFE Studio und Medien Systeme, Beč Austrija za nabavu HD reportažnih kola i nadogradnju SNG2 kola na HD,
- Ugovor broj 349/15 sklopljen sa prodavateljem Broadcasting center Europa SA, Luxemburg za kupnju i održavanja Tapeless sustava za obradu i reprodukciju AV sadržaja.

HRT ugovore o javnoj nabavi nije objavio u rokovima od 48 dana od sklapanja istih kako to propisuje čl. 60. Zakona o javnoj nabavi, te je izložen riziku od plaćanja prekršajne kazne (čl. 182. Zakona o javnoj nabavi).

HRT je u natječajnoj dokumentaciji definirao da će dio od cijene predmeta nabave platiti predujmom, no od ponuditelja nije tražio jamstva kojim bi te predujmove osigurao u periodu do potpisa ugovora, odnosno povrat istih u slučaju nastupa takvih okolnosti (raskida ugovora, otvaranja stečaja nad prodavateljem, likvidacije ili drugih).

Nadzorni odbor HRT-a je glavnom ravnatelju HRT-a, tada Goranu Radmanu, dao suglasnost na sklapanje predmetnih ugovora o javnoj nabavi, pod uvjetom prethodnog ishoda jamstava na predujmove koje je HRT trebao po tim ugovorima platiti.

Iako naručitelj nije imao pravo tražiti naknadna jamstva koja nije tražio u natječajnoj dokumentaciji glavni ravnatelj HRT-a Goran Radman je ishodio jamstvo za dio plaćenog predujma u vidu pisma namjere, a kasnije i bankarske garancije za nabavu HD reportažnih kola i nadogradnju SNG2 na HD, dok jamstvo za preplatu (predujam) za nabavu Tapeless sustava za obradu i reprodukciju AV sadržaja nije pribavljeno.

Nepokriveni iznos plaćenih predujmova:

A. Nabava HD kola i nadogradnja SNG-a na HD

r.br.	opis	ukupno
1	2	3
	ugovor broj 348/15 od 23.12.2015	4.619.468,00 Eur
	jamstvo za dobro izvršenje ugovora (5%)	230.973,40 Eur
1.	plaćeni predujam (15%) 29.12.2015.	697.121,78 Eur
2.	jamstvo za povrat pretplate (5%) 7.3.2016.	250.000,00 Eur
3.	nepokriveni iznos predujma (64,13%)	447.121,78 Eur

B. Kupnja Tapeless sustava za obradu reprodukciju AV sadržaja

r.br.	opis	ukupno
1	2	3
	ugovor broj 349/15 sklopljen 28.1.2016	3.457.937,87 Eur
	jamstvo za dobro izvršenje ugovora (5% od 2.294.701,07 Eur (Tapeless sustav) 27.01.2016.	114.735,05 Eur
1.	plaćeni predujam 10% od 2.294.701,07 Eur (Tapeless sustav) 29.12.2015.	229.470,11 Eur
2.	jamstvo za povrat pretplate	nema
3.	nepokriveni iznos predujma (100%)	229.470,11 Eur

Radi toga što nema jamstva, HRT ima rizik od eventualne nemogućnosti povrata plaćenih predujmova u ukupnom iznosu od 676.591,89 Eur, od toga:

- 447.121,78 Eur – nabava HD reportažnih kola,
- 229.470,11 Eur – nabava Tapeless sustava.

C. NADZOR UVOĐENJA ALOKACIJA INDIREKTNIH TROŠKOVA PROIZVODNJE PROGRAMA RADI RAČUNOVODSTVENOG ODVAJANJA PRIHODA I RASHODA NA JAVNU I KOMERCIJALNU DJELATNOST

Nakon što je Nadzorni odbor pokrenuo postupak razrješenja Gorana Radmana, bivšeg glavnog ravnatelja HRT-a, iz razloga što u redovno poslovanje HRT-a nije uvedena alokacija indirektnih troškova proizvodnje programa kojima bi se osigurala potpuna primjena računovodstvenog odvajanja prihoda i rashoda na javnu i komercijalnu djelatnost po načelima troškovnog računovodstva, kako je to propisano člankom 38. Zakona o HRT-u, Nadzorni odbor naložio je novom v.d. glavnom ravnatelju Siniši Kovačiću. žurno poduzimanje mjera radi usklađenja poslovanja HRT-a s odredbama Zakona o HRT-u.

U svrhu provjere izvršenja mjera na uvođenju alokacije indirektnih troškova proizvodnje programa, kojima bi se osigurala potpuna primjena računovodstvenog odvajanja prihoda i rashoda na javnu i komercijalnu djelatnost po načelima troškovnog računovodstva, angažiran je neovisni revizor BDO Croatia d.o.o. Zagreb, koji je preuzeo obvezu izrade izvješća sukladno Međunarodnom standardu za povezane usluge (MSPU) 4400 – Angažmani za obavljanje dogovorenih postupaka u vezi s financijskim informacijama.

PRIPEMA I CILJEVI NADZORA

Cilj angažmana neovisnog revizora bio je obavljanje postupaka revizijske naravi i to:

- Revizija metodologije računovodstvenog odvajanja javne od komercijalne djelatnosti
- Revizija postojećeg sustava alokacije prihoda i rashoda na emisije ili grupe emisija

Za potrebe nadzorne aktivnosti, obavljeni su slijedeći pripremni postupci:

- utvrđen je zakonski i regulatorni okvir koji definira obveze HRT-a u dijelu implementacije troškovnog računovodstva i izrade metodologije praćenja izravnih i neizravnih prihoda i rashoda;
- pročitani smo interne akte koji uključuju i metodologiju računovodstvenog odvajanja javne od komercijalne djelatnosti i provjerili primjenu iste na izračunu za 2014. godinu;
- uspoređen je računski plan za 2015. godinu i računski plan za 2014. godinu u dijelu troškova i prihoda;
- uspoređene su organizacijske jedinice koje su postojale za 2015. sa organizacijskim jedinicama koje su postojale u 2014. godini;
- uspoređen je volumen korištenja ključeva po svakom ključu u 2014. godini i sa očekivano korištenje ključeva u 2015. godini;
- obavljen je uvid u testni model SAP-a (modul kontrolinga formiran u okviru razreda 5) i utvrdili razliku između postojeće metodologije i metodologije implementirane u testni model SAP-a;
- obavljena je analiza opisa metodologije računovodstvenog odvajanja i utvrdili dijelove koje je potrebno izmijeniti uslijed organizacijskih promjena i promjena u načinu rada, kao i promjena koje su potrebne uslijed promjena u primjeni računovodstva troškova;

- obavljen je uvid u program PARTIS u kojem se obavlja planiranje korištenja dijela resursa, te evidencija korištenja tehničkih i ljudskih resursa (OPLA i OPSET), kao i vrijednosti proizvedenih i emitiranih minuta;
- obavljen je pregled informacija koje su postoje u analitičkih i drugim pomoćnim evidencijama i ocijenili njihovu primjenjivost;
- utvrđeni su preduvjeti koje je potrebno dodatno osigurati kako bi takve evidencije bile u cijelosti primjenjive;
- obavljena je analiza i utvrđeno je koji troškovi iz emisija ili grupa emisija predstavljaju izravne troškove i ulaze u izračun cijene koštanja, te koji troškovi predstavljaju indirektno troškove koje bi ključem trebalo alocirati na pojedine emisije ili grupe emisija;
- obavljena je analiza grupa koje trebaju za potrebe izrade analize odnosno indikativnog izračuna cijene koštanja grupe emisija biti grupirane na način da tako grupirane financijske informacije mogu ukazivati na indikativni izračun jediničnog troška na konzistentnoj osnovi;
- utvrđene su alokacije prihoda i rashoda na način da svaka emisija ili projekt ima alocirane izravne i neizravne troškove, odnosno cijenu koštanja proizvodnje pojedine emisije odnosno grupe emisija za potrebe analize odnosno indikativnog izračuna cijene koštanja grupe emisija;
- analizirano je i utvrđeno koji su troškovi svojstveni funkcijama koje HRT treba obavljati sukladno Zakonu o HRT-u i Ugovoru sa Vladom RH te su troškovi tih funkcija isključeni iz izračuna cijene koštanja proizvodnje pojedine emisije odnosno grupe emisija;
- obavljena je analiza metodologije po kojoj je sastavljen izračun indikativne cijene grupe emisija ali i svake pojedine emisije u projektu „Djeca i mladi“ te je utvrđeno postojanje odnosno konzistentnost informacija korištenih u tom projektu u cilju primijene istih u izračunu cijene koštanja ostalih emisija odnosno grupa emisija;
- obavljena je usporedba alokacije prihoda i troškova na emisije ili grupe emisija po modelu „Djeca i mladi“ sa alokacijom prihoda i troškova na emisije ili grupe emisija proizašlih iz postojeće razine pripremljenosti sustava za provođenje računovodstva troškova i alokacije troškova i prihoda na pojedinu emisiju (izračun indikativne cijene grupe emisija);
- obavljena je analiza preduvjeta i elemenata sustava koje je potrebno unaprijediti s ciljem postizanja zadovoljavajuće razine alokacije troškova i prihoda na pojedinu emisiju.

Na temelju obavljenih postupaka, bilo je potrebno utvrditi:

- da li je postojeća metodologija računovodstvenog odvajanja djelatnosti pružanja javnih usluga od komercijalne djelatnosti prikladna za utvrđivanje postojanja postojanje križnog subvencioniranja;
- da li metodologija omogućava da se svi prihodi i troškovi pravilno dodjeljuju ili razdjeljuju na temelju dosljedno primjenjivih i objektivno opravdanih načela troškovnog računovodstva prema kojem se vode dva odvojena računa;
- da li HRT ima alocirane izravne i neizravne prihode i troškove za 2015. godinu sukladno Zakonu o HRT-u i sukladno MRS-u 38;
- da li takva alokacija ukazuje na razmjernost koju javna usluga treba imati u odnosu na javne izvore financiranja, te

- definirali koje je procese i resurse potrebno unaprijediti kako bi postojeće evidencije bile u cijelosti primjerene i korištene u alokaciji troškova i prihoda zbog čega raspodjela putem utvrđenih načina u tom slučaju ne bi bila potrebna.

ANALIZA PRETHODNO USVOJENE METODOLOGIJE

Nemogućnost izravne alokacije izravnih troškova na nositelje troška (mjesto troška ili profitne centre, odnosno emisije ili projekte) uslijed nemogućnosti pripreme organizacije u isporuci točnih, sveobuhvatnih i konzistentnih financijskih informacija, metodološki je rješavano primjenom ključeva prijenosa sa mjesta troška i to do hijerarhijski najnižih organizacijskih jedinica, dijelom u informatičkom sustavu, a naknadno ručnim doradama u excelu.

Stoga je u SAP-u pripremljena implementacija računovodstvenog odvajanja, ali bez primjene 4. pristupa (Metoda iteracije) iz usvojene metodologije, te je na testnom modelu potvrđeno da su razlike sa i bez primjene 4. pristupa minimalne, a neprimjena 4. pristupa osigurava bolju slijedivost troškova i veću transparentnost modela.

Način na koji SAP funkcionira podrazumijeva točnu definiciju svakog poslovnog događaja na mjestu gdje je nastao i jedino razred 5 (iskorišten kao mjesto za obračun – kontroling) omogućava preračune, no ne na način na koji je to propisano metodologijom. Inzistiranje na primjeni usvojene metodologije bi osim činjenice da na pojedinom nositelju troška (mjestu troška ili profitnom centru) osim manjeg dijela izravno alociranih izravnih vanjskih troškova, sve ostale stavke su posljedica realokacije na koju u konačnici niti jedan voditelj nije u mogućnosti utjecati svojim postupcima.

Kao što je i sama Interna revizija uočila takav postupak je bio zahtjevan, neefikasan, onemogućavao je uspostavu sustava kontrole i omogućavao pogreške.

Metodologija je opisivala način raspodjele prihoda i rashoda na pojedine djelatnosti i to temeljem:

1. Prihoda

Prihodi se alociraju na javnu i komercijalnu djelatnost temeljem:

- Knjigovodstvenog računa (konta)
- Mjesta troška (organizacijske jedinice)
- Ključa alokacije prihoda

Alokacija prihoda temeljem konta obuhvatila je pojedine knjigovodstvene račune (konta) na kojima je ostvaren prihod koji se po karakteru može pripisati izravno komercijalnoj djelatnosti kao i na knjigovodstvene račune koji se mogu pripisati izravno javnoj djelatnosti. Alokacija prihoda temeljem mjesta troška odnosi se na prihode koje ostvaruje pojedina organizacijske jedinica koja je u cijelosti u funkciji ostvarenja komercijalnog prihoda ili javnog prihoda. Ostatak prihoda alocira se putem više ključeva.

Zbog objektivnije alokacije prihoda uslijed činjenice da viškove likvidnosti ostvaruje komercijalna djelatnost, prihodi od kamata i upravljanja viškovima likvidnosti trebali bi biti pripisani komercijalnoj djelatnosti, dok bi za alokaciju prihoda dovoljno bilo koristiti jedan

ključ i to K3 po kojem se prihodi alociraju na temelju odnosa prihoda od pristojbe i prihoda od prodaje roba i usluga.

Uvidom u financijske informacije za 2014. godinu utvrđeno je da se:

- Po pristupu I – alokacija po kontu – u potpunosti se mogu dodijeliti JD ili KD:
 - 99,48% ukupnih prihoda
- Po pristupu III – alokacija prema obujmu pokretača troškova – ključevima:
 - 0,52% ukupnih prihoda

2. Rashoda

Rashodi se alociraju na javnu i komercijalnu djelatnost temeljem:

- Knjigovodstvenog računa (konta) – Pristup 1
- Mjesta troška (organizacijske jedinice) – Pristup 2
- Ključa alokacije rashoda za opća mjesta troškova prema obujmu pokretanja – Pristup 3
- Alociranje grupiranih troškova – Pristup 4

Alokacija rashoda temeljem konta (Pristup 1) obuhvatio je pojedine knjigovodstvene račune (konta) na kojima je ostvaren rashod koji se po karakteru može pripisati izravno komercijalnoj djelatnosti kao i na knjigovodstvene račune koji se mogu pripisati izravno javnoj djelatnosti. U okviru ovih rashoda postoje rashodi koji bi trebali biti pripisani pojedinoj emisiji ili projektu, kao i rashodi koji su zajednički i ne mogu biti izravno alocirani na pojedine emisije ili projekte.

Alokacija rashoda temeljem mjesta troška (Pristup 2) odnosi se na rashode koje ostvaruje pojedina organizacijske jedinica koja se izravno alocira u okviru cijene koštanja (rashodi koji se u potpunosti ne odnose na pojedinu djelatnost niti na pojedina mjesta troška).

Raspodjela troškova općih mjesta troškova prema obujmu pokretača (Pristup 3) odnosi se na troškove koji nisu izravno ili neizravno alocirani u cijenu koštanja, iako bi dijelom trebali biti, te se alociraju putem ključeva na način da se ili pridruže pojedinom mjestu troška (emisiji ili projektu) ili pripišu izravno pojedinoj djelatnosti.

Alociranje grupiranih troškova (Pristup 4) podrazumijeva više koraka prijenosa troškova i to da se troškovi zajedničkih službi (sada u PJ Poslovanje i Podrška upravljanju) analiziraju prema obavljenoj aktivnosti i volumenu tih aktivnosti, te se ovisno to tim činjenicama prenose na pojedine korisnicima takvih aktivnosti (pokretače troškova).

Uvidom u financijske informacije za 2014. godinu utvrđeno je da se:

- Po pristupu I – alokacija po kontu – u potpunosti se mogu dodijeliti JD ili KD:
 - 28,29% ukupnih rashoda
- Po pristupu II – alokacija po mjestu troška – mjesta troškova obuhvaća troškove od obje djelatnosti te se ista povezuju s odgovarajućom vrstom djelatnosti
 - 58,14% ukupnih rashoda
- Po pristupu III – alokacija prema obujmu pokretača troškova – ključevima:
 - 5,58% ukupnih rashoda

- Po pristupu IV – raspored troškova na aktivnosti koje servisiraju obje djelatnosti i koje se jednako vezuju uz aktivnost i njihovu alokaciju ključevima:
 - 7,99% ukupnih rashoda

Budući da HRT do dana dovršetka dogovorenih postupaka nije obavio računovodstveno odvajanje na djelatnosti za 2015. godinu, usporedbu efekata postojeće metodologije sa izmijenjenom metodologijom pripremljenom u SAP-u neovisni revizor obavio je na priloženim informacijama za 2014. godinu i utvrdio da:

- s obzirom da je utvrđivanje generatora aktivnosti temeljeno na osobnoj procjeni rukovodećeg osoblja u HRT-u, te da
- primjena iste se može temeljiti na krivim procjenama zbog nemogućnosti sagledavanja svih transakcija koje su obilježile rad pojedine organizacijske jedinice, dok
- primjena sustava automatske obrade u tim uvjetima ne osigurava slijedivost transakcija, a
- bez automatske obrade podataka nema mogućnosti uvođenja prikladnih sustava kontrola
- izmijenjena metodologija prikladna je za računovodstveno odvajanje javne od komercijalne djelatnosti i osigurava primjenu objektivnih načela u postupku odvajanja.

Usporedba usvojene metodologije i prijedloga izmijenjene i nadopunjene metodologije prikazana je kao slijedi:

2014. GODINA							
u kunama							
Red. br.	OPIS	KPMG		SAP		RAZLIKA	
		javno	komercijalno	javno	komercijalno	javno	komercijalno
1	Poslovni prihodi	1.243.119.915	128.854.294	1.242.759.381	129.214.827	-360.534	360.533
2	Poslovni rashodi	1.302.510.934	31.028.538	1.316.532.269	17.007.204	14.021.335	-14.021.334
3	Financijski prihodi	23.389.778	1.636.510	23.442.630	1.583.658	52.852	-52.852
4	Financijski rashodi	25.601.234	3.153.427	26.025.840	2.728.817	424.606	424.610
5	Ukupni prihodi	1.266.509.692	130.490.804	1.266.202.011	130.798.485	-307.682	307.681
6	Ukupni rashodi	1.328.112.169	34.181.965	1.342.558.109	19.736.021	14.445.941	-14.445.944
	Dobit ili gubitak	-61.602.476	96.308.839	-76.356.099	111.062.464	-14.753.622	14.753.625

I-VI / 2015. GODINE							
Red. br.	OPIS	KPMG		SAP		RAZLIKA	
		javno	komercijalno	javno	komercijalno	javno	komercijalno
1	Poslovni prihodi	623.154.077	64.254.743	623.017.104	64.391.716	-136.972	136.972
2	Poslovni rashodi	587.880.577	11.101.209	593.374.342	5.607.444	5.493.765	-5.493.765
3	Financijski prihodi	16.206.583	1.309.620	16.206.645	1.309.558	62	-62
4	Financijski rashodi	16.470.639	1.727.093	16.470.763	1.726.964	124	128
5	Ukupni prihodi	639.360.660	65.564.364	639.223.750	65.701.274	136.910	136.910
6	Ukupni rashodi	604.351.216	12.828.301	609.845.105	7.334.408	5.493.889	-5.493.893
	Dobit ili gubitak	35.009.444	52.736.062	29.378.644	58.366.866	-5.630.799	5.630.803

I-XII/2014.

Red. br.	OPIS	KPMG		SAP		RAZLIKA	
		javno	komercijalno	javno	komercijalno	javno	komercijalno
	Metoda 1	382.409.333	2.991.921	367.844.569	2.698.882	-14.564.764	-293.039
	Metoda 2	777.438.924	14.546.459	732.452.134	7.265.994	-44.986.790	-7.280.465
	Metoda 3	71.811.521	4.249.971	242.261.407	9.771.145	170.449.886	5.521.174
	Metoda 4	94.961.131	12.209.928	0	0	-94.961.131	-12.209.928
	Financijski rashodi	1.491.260	183.686	0	0	-1.491.260	-183.686
	Ukupno rashodi	1.328.112.169	34.181.965	1.342.558.110	19.736.021	14.445.941	-14.445.944

	Metoda prihod izravno	1.266.509.692	130.490.804	1.266.202.011	130.798.485	-307.681	307.681
	Metoda prihod ključ	0	0	0	0	0	0
	Ukupno prihodi	1.266.509.692	130.490.804	1.266.202.011	130.798.485	-307.681	307.681
	Dobit ili gubitak	-61.602.477	96.308.839	-76.356.099	111.062.464	14.753.622	14.753.625

I-VI/2015.

Red. br.	OPIS	KPMG		SAP		RAZLIKA	
		javno	komercijalno	javno	komercijalno	javno	komercijalno
	Metoda 1	162.512.381	197.812	162.411.926	164.413	-100.455	-33.399
	Metoda 2	367.695.468	4.728.702	345.945.186	3.038.143	-21.750.282	-1.690.559
	Metoda 3	37.627.564	2.067.155	101.490.519	4.129.326	63.862.955	2.062.171
	Metoda 4	34.248.376	5.596.873	0	0	-34.248.376	-5.596.873
	Financijski rashodi	2.267.427	237.760	0	0	-2.267.427	-237.760
	Ukupno rashodi	604.351.216	12.828.302	609.847.631	7.331.882	5.496.415	-5.496.420
	Metoda prihod izravno	639.360.660	65.564.364	630.416.529	64.777.834	-8.944.131	-786.530
	Metoda prihod ključ	0	0	8.807.221	923.440	8.807.221	923.440
	Ukupno prihodi	639.360.660	65.564.364	639.223.750	65.701.274	-136.910	136.910
	Dobit ili gubitak	35.009.444	52.736.062	29.376.119	58.369.392	-5.633.325	5.633.330

ANALIZA POSTOJEĆE RAZINE PRIPREMLJENOSTI SUSTAVA

Provjera postojećeg modela računovodstvenog odvajanja

Analizom pripremljenosti procesa prikupljanja, kontrole i unosa podataka potrebnih za implementaciju troškovnog računovodstva i alokacije prihoda i rashoda na pojedinu emisiju utvrdili smo da HRT raspolaže sa detaljnim informacijama na dnevnoj osnovi:

- Prihodi i rashodi evidentiraju se na svakoj organizacijskoj jedinici u okviru koje su prihodi i rashodi i nastali na način da se u okviru više razine organizacije zadržavaju zajednički troškovi, neovisno da li se radi o troškovnom centru ili profitnom centru. Prihodi kojima se pojedina aktivnost ili pojedina emisija ili projekt financira ne alokira se izravno na te organizacijske jedinice, odnosno na te emisije ili projekte;
- Troškovi plaća, amortizacija i ostali vanjski izravni troškovi evidentirani su tako na svakoj organizacijskoj jedinici, ali nisu dalje distribuirani na pojedine emisije ili projekte osim ostalih vanjskih izravnih troškova;
- Izravni vanjski troškovi evidentiraju se na svakoj emisiji ili projektu izravno temeljem izvornog dokumenta kao planirana i realizirana pozicija u sustavu PARTIS;
- Ostali prihodi i rashodi koji se ne mogu pripisati pojedinoj organizacijskoj jedinici priznaju se na razini HRT-a kao zajednički troškovi spremni za alokaciju;
- HRT raspolaže sa dnevnim planovima unesenim u sustav PARTIS o korištenju tehnike i djelomično zaposlenika, no ne postoji postojana povratna informacija o korištenju iste i to detaljno sa svim elementima o lokaciji, trajanju, svrsi, emisiji i drugim informacijama ali u obliku prilagođenom za analize;
- HRT raspolaže i sa informacijama o količini (minutaži) svih proizvedenih i emitiranih emisija ili projekata u PARTIS-u;

- HRT djelomično raspolaže i sa opisnim informacijama o točnom vremenu, zadatku, mjestu rada, trajanju, točnoj emisiji, broju djelatnika za svaku korištenu radijsku tehniku i to po NALOGU kako za terenska snimanja i prijenose, složene tonske prijenose, tako i za radijska studija;
- Osim programa PARTIS, HRT je razvio i program OPSET, informatički program koji podatke preuzima iz programa OPLA i drugih modula iz PARTIS-a te je prilagođen za analize po svakoj pojedinoj emisiji, projektu, zaposleniku i tehnici u kategorijama vrijednosti, trajanja, vremena odvijanja aktivnosti, mjestu aktivnosti i svim ostalim elementima potrebnim za upravljačko računovodstvo, ali i troškovno računovodstvo, no OPSET je pripremljen i koristi se za radijski program, dok je za televizijski program to moguće obaviti nakon što se razriješe sporna pitanja.

Analiza postojeće razine pripremljenosti podijeljena je na tri temeljna segmenta i to na analizu:

- pripremljenosti procesa prikupljanja, kontrole i unosa podataka potrebnih za implementaciju troškovnog računovodstva i alokacije prihoda i rashoda na pojedinu emisiju ili projekt;
- rezultata moguće alokacije prihoda i rashoda na emisije ili projekte na temelju raspoloživih informacija u sustavu;
- alokacije prihoda i rashoda na emisije ili projekte po modelu „Djeca i mladi“ i usporedba sa alokacijom prihoda i rashoda proizašlih iz postojeće razine pripremljenosti sustava.

Provjera postojećeg modela računovodstvenog odvajanja

Na temelju obavljene provjere stupnja pripremljenosti računovodstvenog sustava za punu implementaciju troškovnog računovodstva i pojednostavljenja kao i automatizacije izračuna rezultata poslovanja po pojedinoj djelatnosti, utvrdili smo da je potrebno provesti slijedeće aktivnosti koje bi taj cilj omogućile:

- ustrojiti evidencije rada prije svega zaposlenika u programu i produkciji i to alokacijom efektivnog radnog vremena na svaki „nalog“ odnosno emisiju ili projekt;
- utvrditi i unijeti u sustav strukture cijene koštanja za aktivnosti podrške (tehnologija) i to po svakom prepoznatom resursu (studio, kamera i druga tehnika, ali i rad kamermana koji ne uključuje samo rad djelatnika već i druge neizravne troškove koji se uključuju u cijenu koštanja jednog radnog sata) s ciljem da se po radnom nalogu razdužuju troškovi pomoćnih djelatnosti izravno a ne putem ključa;
- ustrojiti evidencije stvarnog korištenja tehničkih resursa na svakom pojedinom nalogu odnosno emisiji ili projektu;
- ustrojiti evidencije korištenja osoblja iz tehnologije na svakom pojedinom nalogu odnosno emisiji ili projektu;
- omogućiti usporedbu proizvedenog i emitiranog sadržaja i promijeniti računovodstvenu politiku priznavanja nematerijalne imovine, te njene amortizacije funkcionalnom metodom;
- omogućiti usporedbu stvarno korištenih ljudskih potencijala sa raspoloživim po svakoj vrsti rada i svakoj osobi;
- unijeti sve izmjene koje su proizašle iz zaključaka provjere postojećeg modela razdvajanja javne od komercijalne djelatnosti (smanjenje broja ključeva).

Analiza pripremljenosti informatičkog sustava

Na temelju provjere pripremljenosti SAP sustava moguće je zaključiti da su:

- metode i ciklusi alokacije u SAP obuhvatile dorade iz Excela (bez iteracije);
- SAP je omogućio grupiranje emisija, što je potrebna funkcionalnost i trenutno i dugoročno;
- umjesto po ključevima, troškove zaposlenika, amortizaciju i troškove tehničke podrške (izravne i neizravne troškove emisija ili projekata) potrebno je alocirati izravno na „nalog“.

Zbog strukture cijene pojedine emisije u kojima se preko 80% troškova odnosi na raspoređene troškove putem ključeva, u programu i produkciji je omogućeno upravljanje resursima i optimizacija korištenja resursa i to iz razloga što su izravni i neizravni troškovi nisu alocirani izravno na emisiju nego se prenose ključevima na koje onaj koji proizvodi pojedinu emisiju uopće ne utječe.

Analiza alokacije troškova na pojedinu emisiju ili grupu emisija

Kako HRT ima parcijalne informacije neprilagođene za točnu financijsku analizu cijene koštanja iz razloga što svoje izravne troškove (osim vanjskih izravnih troškova) nije alocirao na emisije ili projekte, u analizi je zadan cilj da se barem 80% troškova koji čine ukupnu cijenu sadržaja odnosno emisija i projekata alocira prema dostupnim informacijama na pojedine grupe emisija ili projekata i to na način da se:

- troškovi rada zaposlenika koji su izravno vezani uz proizvodnju sadržaja (zaposlenici u PJ Program i PJ Produkcija) rasporede na grupe emisija ili projekata
- troškovi tehničke podrške i to troškovi tehnike rasporede prema satima rada tehnike (i to prema satima rada kod kojih je to moguće utvrditi)
- troškovi tehničke podrške i to troškovi zaposlenika zaposlenih u PJ Tehnologija rasporede na grupe emisija satima rada tehnike i to na način da se utvrdi omjer djelatnika koji koristi tu tehniku (i to prema satima rada kod kojih je to moguće utvrditi)
- troškovi transporta rasporede prema prijednim kilometrima na svaku grupu emisija ili projekata (iako nije poznata kilometraža po svako vrsti vozila ili po pojedinom vozilu, poznata je ukupna količina prijednih kilometara sa svim vozilima)
- ostali prepoznati izravni troškovi koji nisu alocirani na cijenu koštanja emisije ili projekta, a HRT-u su poznati parametri za njihovu naknadnu alokaciju, naknadno alocira.
- Rekapitulacija troškova koji su alocirani i koje je potrebno alocirati u cilju utvrđivanja razmjernosti između vrijednosti pružene usluge i primljene naknade prikazana je kako slijedi:

Opis	Red. br.	2015. kune	%
Plan		1,409,593,826,99	
Bruto bilanca zbroj rashoda	1	1.380.514.181,65	100%
Troškovi djelatnosti (aktivnosti i poslovnog modela)	2		
Trošak djelatnosti	3	216.999.445,36	

RJ Arhiv	4	12.261.058,40	
RJ Pristojba	5	47.098.215,62	
Odjel Interna revizija	6	849.919,14	
RJ Prodaja	7	4.777.839,87	
Emitiranje (trošak emitiranja, HDS, HUZIP, ZAPRAF)	8	161.180.945,98	
Ukupno troškovi isključeni iz izračuna cijene programa	9=3++8	443.167.424,37	32%
Ukupno troškovi za alokaciju na cijenu programa	10=1-9	937.346.757,28	100%
Alocirani troškovi proizvodnje programa	11	298.182.387,03	32%
Nealocirani troškovi proizvodnje programa	12=10-11	639.164.370,25	68%

ANALIZA RAZMJERNOSTI JAVNE USLUGE I NAKNADE

Na temelju obavljene alokacije izravnih i neizravnih troškova proizvodnje utvrdili smo da je HRT u tijeku 2015. godine proizveo kako slijedi:

Red. br.	OPIS	IMS	Sport, obrazovanje i znanost	Kultura, umjetnost i religija	Drama	Zabava	Djeca i mladi	Dokumentar na produkcija	Glazbeni sadržaji	Glazba	HRT centri	Odobir i nabava programa	Ostalo	UKUPNO
1	Izravni i alocirani troškovi	24 037 279	53 889 559	8 096 244	10 963 874	45 075 782	7 130 855	7 308 080	9 269 779	3 158 930	9 994 998	118 585 939	0	297 511 320
2	Izravni troškovi realocirani organizacij	82 387 356	17 815 667	9 939 822	3 417 107	16 748 695	3 822 147	5 976 841	8 692 705	25 967 995	77 899 316	570 420	0	253 238 070
3	Izravni troškovi za realokaciju	9 842 061	15 091 615	8 420 003	2 894 624	14 187 786	3 237 733	5 062 970	7 363 573	0	0	0	0	66 100 365
	Udio izravnih troškova u CK	74%	79%	67%	80%	78%	74%	70%	69%	54%	75%	100%		77%
4	OTP troškovi za realokaciju	40 755 947	22 980 704	12 821 529	4 407 779	21 604 400	4 930 246	7 709 619	11 212 854	24 549 221	29 626 910	539 255	0	181 138 463
	Udio OTP u CK	26%	21%	33%	20%	22%	26%	30%	31%	46%	25%	0%		23%
5	Ukupno realocirani troškovi	132 985 365	55 887 986	31 181 353	10 719 510	52 540 881	11 990 125	18 749 431	27 269 131	50 517 216	107 526 225	1 109 675	0	500 476 897
	Ukupno (1+5)	157.022.644	109.777.545	39.277.597	21.683.384	97 616 663	19.120 980	26 057.510	36.538 910	53 676.146	117.521 224	1 119 695.614	0	797 988.217

Proizvedeno emisija - televizija - emisije	13.001	1.749	1.214	4	1 233	569	428	649	0	1.034	5.132	184	25.197
Proizvedeno emisija - televizija - minute	191.406	73.324	31.902	520	71.416	10.868	6.560	33.760	0	16.154	252.436	883	689 229
Prosječno trajanje	15	42	26	130	58	19	15	52		16	49	5	27
Proizvedeno emisija - radio - emisije	29.141	10.064	2.283	168	12 991	317	54	10 587	0	0	0	0	121.666
Proizvedeno emisija - radio - minute	385.987	118.750	75 827	6 005	488.908	5 389	1 920	977 827	0	0	0	0	4 839 802
Prosječno trajanje	13	12	33	36	38	17	36	92					31

Napomena:

HRT nema sustavnu evidenciju troškova iz prethodnog razdoblja za emisije i projekte kod kojih je proizvodnja započela u jednom obračunskom razdoblju a dovršena je u drugom obračunskom razdoblju, te stoga informacija o troškovima i proizvedenim minutama predstavlja indikativnu vrijednost na temelju raspoloživih ali konzistentnih informacija gledano kroz obračunska razdoblja.

Realokacija izravnih i neizravnih troškova prikazana je kako slijedi:

	Izravni troškovi za alokaciju			OTP za realokaciju			Ukupno	Izravno	UKUPNO	Proizvedene minute	
	Baza - ukupan iznos	Produkcijsko osoblje	Dizajn i scenografija	Produkcija	Tehnika	Tehnologija	alocirani troškovi	alocirani troškovi	cijena koštanja	TV	Radio
1	2	3	4	5	6	7	8=2+7	9	10=8+9	12	13
Nositelji troškova (grupe emisija/projekata)	kune	kune	kune	kune	kune	kune	kune	kune	kune	kune	kune
IMS (630)	82 387 356		9 842 061		9 422 132	31 333 815	132 985 365	24 037 279	157 022 644	191 406	385 987
SPORT (7251), OBRAZOVANJE I ZNANOST (7252)	17 815 667	12 963 341	2 128 274	6 138 405	10 066 589	6 775 710	55 887 986	53 889 559	109 777 545	73 324	118 750
KULTURA, UMJETNOST I RELIGIJA (7253)	9 939 822	7 232 584	1 187 419	3 424 775	5 616 411	3 780 344	31 181 353	8 096 244	39 277 597	31 902	75 827
DRAMA (7254)	3 417 107	2 486 414	408 210	1 177 367	1 930 807	1 299 605	10 719 510	10 963 874	21 683 384	520	6 005
ZABAVA (7255)	16 748 695	12 186 973	2 000 813	5 770 779	9 463 706	6 369 916	52 540 881	45 075 782	97 616 663	71 416	488 908
DJECA I MLADI (7256)	3 822 147	2 781 136	456 597	1 316 924	2 159 671	1 453 651	11 990 125	7 130 855	19 120 980	10 868	5 389
DOKUMENTARNA PRODUKCIJA (7257)	5 976 841	4 348 972	713 998	2 059 326	3 377 163	2 273 131	18 749 431	7 308 080	26 057 510	6 560	1 920
GLAZBENI SADRŽAJI (7306)	8 692 705	6 325 135	1 038 438	2 995 080	4 911 738	3 306 036	27 269 131	9 269 779	36 538 910	33 760	977 827
RJ GLAZBA (730)	25 967 995				14 672 992	9 876 229	50 517 216	3 158 930	53 676 146		
RTV CENTRI (740)	77 899 316					29 626 910	107 526 225	9 994 998	117 521 224	16.154	2 779 189
PRODUKCIJSKO OSOBLJE (750)	48 324 554	48 324 554					0	0	0	0	0
DIZAJN I SCENOGRAFIJA (780)	17 775 811		17 775 811				0	0	0	0	0
NABAVA PROGRAMSKIH SADRŽAJA (7107)	570 420				322 311	216 944	1 109 675	118 585 939	119 695 614	252 436	
OTP PJ PRODUKCIJA (BEZ RJ ARHIV)	22 882 655			22 882 655			0	0	0	0	0
BRZA MULTIMEDIJSKA TEHNIKA (820)	9 422 132				9 422 132		0	0	0	0	0
RADIJSKA TEHNIKA (830)	10 578 989				10 578 989		0	0	0	0	0
TELEVIZIJSKA TEHNIKA (840)	41 942 398				41 942 398		0	0	0	0	0
ODVIJANJE PROGRAMA (850)	26 019 794					26 019 794	0	0	0	0	0
OTP PJ TEHNOLOGIJA	70 292 495					70 292 495	0	0	0	0	0
Prepoznati troškovi za alokaciju na program	500 476.897	0	0	0	0	0	500.476 897	297.511.320	797.988.217	688.346	4.839.802
Troškovi za alokaciju na cijenu programa (r. b 15)									937.346 757		
Razlika zajedničkih i nealociranih troškova									139 358.540		

USPOREDBA ANALIZE S PILOT PROJEKTOM „DJECA I MLADI“

Red. br.	GRUPA TROŠKOVA	HRT pilot projekt kune	BDO analiza kune	Razlika kune
1.	Otkupi programa i koprodukcije	79.000,00		
2.	Vanjska suradnja	4.876.556,27		
3.	Prava prikazivanja i prijenosa	7.840,00		
4.	Troškovi službenih putovanja	208.846,44		
5.	Amortizacija nematerijalne imovine	1.002.757,86		
6.	Ostali troškovi proizvodnje	955.854,65		
I	Eksterni izravni troškovi (1-6)	7.130.855,22	7.130.855,22	0,00
7.	Direktni rad - efektivni rad	5.188.625,52		
8.	Amortizacija i održavanje (Tehnika)	301.307,79		
9.	Ostali troškovi (Scenografija i Transport)	1.777.407,38		
II	Interni izravni troškovi (7-9)	7.267.340,69	7.059.879,14	-207.461,55
III	Izravni troškovi (I+II)	14.398.195,91	14.190.734,36	-207.461,55
12.	Troškovi Tehnologije	2.125.562,59		
13.	Troškovi Produkcije	980.386,19		
14.	Ostali troškovi rada	1.689.231,89		
IV	Neizravni troškovi (10+11+12+13+14)	4.795.180,67	4.930.245,77	135.065,10
	CIJENA KOŠTANJA	19.193.376,58	19.120.980,13	-72.396,45
10.	Troškovi SUJ-a	337.554,12		
11.	Troškovi Poslovanja	1.631.965,92		
	PUNA CIJENA PROIZVODNJE PROGRAMA	21.162.896,62		0%

ZAKLJUČAK NADZORA

Na temelju obavljenih postupaka utvrđeno je da je HRT u postupku ustrojavanja ljudskih i tehničkih kapaciteta u svrhu uspostave alokacije izravnih troškova na nositelje troškova (mjesto troška ili profitne centre, odnosno emisije ili projekte) i implementacije troškovnog računovodstva.

Kako za takav postupak nije bio pripremljen u trenutku uvođenja računovodstvenog odvajanja na djelatnosti, uslijed nemogućnosti pripreme organizacije za isporuku točnih, sveobuhvatnih i konzistentnih financijskih informacija, metodološki je računovodstveno odvajanje riješeno primjenom kompleksne metodologije i intenzivnom primjenom alokacije rashoda putem ključeva prijenosa sa mjesta troška do hijerarhijski najnižih organizacijskih jedinica, što se obavljalo dijelom u informatičkom sustavu, a dijelom naknadnim ručnim doradama u excelu.

Uvažavajući utvrđene slabosti, na temelju obavljenih postupaka, utvrđeno je:

- da je postojeća metodologija računovodstvenog odvajanja djelatnosti pružanja javnih usluga od komercijalne djelatnosti prikladna za utvrđivanje postojanja ili nepostojanja križnog subvencioniranja
- da predviđena izmjena metodologije omogućava da se svi prihodi i troškovi pravilno dodjeljuju ili razdjeljuju na temelju dosljedno primjenjivih i objektivno opravdanih načela troškovnog računovodstva prema kojem se vode dva odvojena računa
- da HRT još nema alocirane sve izravne i neizravne prihode i troškove za 2015. godinu, sukladno Zakonu o HRT-u i sukladno MRS 38
- da na temelju utvrđenih indikativnih cijena koštanja proizišlih iz analiza i potvrđenih pilot projektom "Djeca i mladi" postoji razmjernost koju javna usluga treba imati u odnosu na javne izvore financiranja, no da je za točno utvrđivanje cijene koštanja i pune cijene proizvodnje sadržaja potrebno ustrojiti točne i konzistentne evidencije utroška svih resursa i izravno ih alocirati na svaku pojedinu emisiju ili projekt, a što će biti moguće tek od 1.1.2017. godine
- definirati koje je procese i resurse potrebno implementirati kako bi postojeće evidencije bile u cijelosti primjerene i korištene u alokaciji troškova i prihoda, zbog čega je nepotrebna primjena postojeće kompleksne metodologije

Puna primjena troškovnog računovodstva u funkciji je od 1.1.2017. godine, nakon što je izvršena implementacija sustava izravne alokacije svih izravnih i neizravnih troškova koji predstavljaju cijenu koštanja. Ustrojavanjem takve evidencije, omogućena je analiza opravdanosti utrošenih resursa, kao i potreba preustroja u dijelu ulaganja u tehničko-tehnološke kapacitete, kao i restrukturiranja ljudskih resursa.

D. NADZOR ZAPOSŁJAVANJA, AGENCIJSKOG ZAPOSŁJAVANJA, SKLAPANJA AUTORSKIH UGOVORA I UGOVORA O DJELU

U skladu sa odlukom Nadzornog odbora HRT-a od 31. kolovoza 2016. godine osnovano je Povjerenstva za ispitivanje zakonitosti i osnovanosti novih zapošljavanja, sklapanja ugovora o djelu, te agencijskog zapošljavanja na HRT-u tijekom 2016. godine u sljedećem sastavku:

- Miroslav Grgić, Nadzorni odbor HRT-a, predsjednik Povjerenstva;
- Anja Šovagović Despot, Nadzorni odbor HRT-a, zamjenica predsjednika Povjerenstva;
- mr.sc. Dubravka Kopun, Revizorski odbor HRT-a, članica Povjerenstva.

U nastavku donosi se pregled zaključaka Povjerenstva utvrđen tijekom provođenja kontrolnih postupaka za razdoblje siječanj – kolovoz/rujan 2016. godine. Ovaj izvještaj podijeljen je na zasebne segmente, i to:

- zaposleni i troškovi plaća;
- agencijsko zapošljavanje;
- vanjska suradnja;
- student-servisi.

ZAPOSLENI I TROŠKOVI PLAĆA

Kretanje broja radnika

Analizirajući kretanje broja djelatnika u razdoblju siječanj – kolovoz 2016. godine uočljivo je sljedeće kretanje:

Tablica 1 – Pregled kretanja broja djelatnika u razdoblju siječanj – kolovoz 2016. godine

Opis:	Siječanj	Veljača	Ožujak	Tračanj	Travanj	Lipanj	Srpanj	Kolovoz
Stanje početak mjeseca	2.890	2.851	2.850	2.850	2.851	2.849	2.849	2.857
Novozaposleni	2	6	6	4	5	4	15	20
Odlazi / Otkazi i sl.	-41	-7	-6	-3	-7	-4	-7	-8
Stanje kraj mjeseca	2.851	2.850	2.850	2.851	2.849	2.849	2.857	2.869

Promatrajući strukturu zaposlenja na određeno vrijeme u odnosu na ugovore na neodređeno vrijeme, vidljivo je da je udio istih vrlo niski (beznačajan), odnosno:

Tablica 2 – Pregled strukture ugovora na neodređeno u odnosu na ugovore na određeno u promatranom razdoblju 31.12.2015.-31.08.2016. godine

Opis:	31.12.2015.	31.1.2016.	30.2.2016.	31.3.2016.	30.4.2016.	30.6.2016.	31.7.2016.	31.8.2016.
Određeno	2.883	2.844	2.841	2.839	2.840	2.840	2.840	2.834
Neodređeno	7	7	9	11	11	9	9	35
Stanje kraj mjeseca	2.890	2.851	2.850	2.850	2.851	2.849	2.849	2.869
% udio zaposlenja na određeno	0,24%	0,25%	0,32%	0,39%	0,39%	0,32%	0,32%	1,22%

Kao što je iz prikaza vidljivo, značajniji porast djelatnika bio je tijekom srpnja i kolovoza 2016. godine, no i nadalje, ukupan broj djelatnika manji je od broja djelatnika na dan 01.01.2016. godine. Daljnjom analizom vrste zaposlenja, neminovno je da je značajniji porast broja zaposlenika uvjetovan zaposlenjima putem javnih natječaja. Naime, HRT je u razdoblju od travnja – kolovoza 2016. godine objavio u Narodnim novinama javne natječaje za zapošljavanje čak 129 djelatnika.

Tablica 3 – Pregled novog zapošljavanja po vrsti zaposlenja

Mjesec / Opis vrste zaposlenja:	Natječaj	Povratak na rad - sudska odluka	Povratak sa neplaćenog dopusta	UKUPNO:
pro.15	2	0	0	2
sij.16	0	1	1	2
vlj.16	3	0	3	6
ožu.16	2	3	1	6
tra.16	0	4	0	4
svi.16	0	5	0	5
lip.16	4	0	0	4
srp.16	15	0	0	15
kol.16	20	0	0	20
UKUPNO:	46	13	5	64

Iz navedenog prikaza zabrinjavajuće da je u relativno kratkom razdoblju (od svega 3 mjeseca) zaposleno čak 13 djelatnika, a uslijed izgubljenih sudskih postupaka / sporazuma na bazi prethodnih otkaza Ugovora o radu.

Drugi ključni moment je činjenica da u svojem očitovanju RJ Upravljanje i razvoj kadrova i organizacijske kulture, a na zahtjev Povjerenstva formiranog od strane Nadzornog odbora navodi da se planira do kraja poslovne godine zaposliti 81 djelatnik na bazi provedenih i objavljenih natječaja. Na taj način do kraja poslovne godine projicirani broj djelatnika iznositi 2.941 djelatnik (u odnosu na 2.890 djelatnika na dan 01.01.2016. godine, što predstavlja porast 1,76%).

Objašnjenje ovakve prakse odnosi se na činjenicu da HRT trenutačno zapošljava veći broj agencijskih djelatnika, koji su od ključne važnosti za poslovanje HRT-a, te u situacijama gdje postoji velika izloženost HRT vezanima uz broj agencijskih djelatnika, odlučilo se je provesti zapošljavanje.

Uvidom u pregled djelatnika po radnim mjestima uočljivo je da ne postoji poveznica radnih mjesta sa kojih su djelatnici napustili HRT, sa radnim mjestima novozaposlenih djelatnika (izuzetak su radna mjesta Tehničara, za koje je uočljivo da postoji određena poveznica). No, budući da su nam dostavljeni sumarni podaci, vrlo je teško detektirati da li postoji poveznica ili ne.

Iz dostavljenog pregleda pojedinačnih potreba za zaposlenjima temeljem Natječaja izrađen je pregled, koji uspoređuje ukupan broj djelatnika na predmetnom radnom mjestu na dan 31.12.2015. godine sa ukupnim brojem djelatnika na dan 31.08.2016. uvećani za potrebe iskazane u pojedinačnim natjecajima. Iz navedene rekapitulacije vidljivo je da u najvećem broju slučajeva dolazi do porasta broja djelatnika na predmetnim pozicijama:

Tablica 4 – Pregled novog zapošljavanja po vrsti zaposlenja

PJ:	Kataloški broj:	Radno mjesto:	Broj zaposlenih 31.12.2015	Broj zaposlenih 31.08.2016	Natječaji	UKUPNA potreba:
Podrška upravljanju	182	Suradnik za kadrovske poslove	5	4	1	5
	351	Pravnik voditelj	8	4	1	5
	362	Interni revizor	1	1	1	2
	387	Samostalni stručni suradnik II	4	5	1	6
Poslovanje		Arhivar	0	0	1	1
	38	Skladištar	2	1	1	2
	85	Financijski knjigovođa	3	3	1	4
	90	Knjigovođa salda-conti dobavljača	1	1	1	2
	155	Referent prikupljanja RTV pristojbe	27	25	4	29
	163	Referent za marketinške usluge - fakturist	1	1	1	2
	222	Propagandist	1	1	1	2
	225	Voditelj obračuna	4	5	1	6
	323	Propagandist - voditelj	5	4	1	5
Produkcija		Električar	0	0	1	1
		Kostimer (garderobijer)	0	0	1	1
		Scenski rekviziter	0	0	1	1
	38	Skladištar	1	1	1	2
	81	Sekretar režije	2	1	3	4
	83	Asistent režije	9	9	3	12
	96	Mikser	4	4	1	5
	109	Šmiker	3	2	1	3
	110	Tehničar	21	18	5	23
	125	Kemerman - operator	16	10	4	14
	128	Montažer - operator	25	24	6	30
	130	Snimatelj - operator	23	23	3	26
	139	Tehničar specijalist	26	23	2	25
	146	Snimatelj - specijalist	7	8	2	10
	152	Organizator produkcije	21	21	2	23
	162	Koordinator produkcije i troškova	17	17	1	18
	198	Snimatelj slike	29	28	1	29
	239	Novinar - izvjestitelj	32	35	1	36
	288	Poducent	24	21	5	26
	302	Urednik III	99	89	1	90
	310	Dizajner	4	3	1	4
	338	Redatelj dramskih i dr. projekata	5	6	2	8
Program		Suradnik	0	0	1	1
	52	Asistent voditeља emitiranja	5	5	2	7

	83	Asistent režije	2	2	3	5
	128	Montažer - operator	3	4	6	10
	130	Snimatelj - operator	3	3	3	6
	132	Suradnik - dokumentarist	4	4	1	5
	147	Animator	0	4	3	7
	152	Organizator produkcije	4	3	1	4
	193	Montažer	1	22	1	23
	198	Snimatelj slike	1	8	1	9
	239	Novinar - izvjestitelj	14	14	1	15
	269	Novinar - izvjestitelj - urednik	16	17	4	21
	310	Dizajner	0	1	2	3
	353	Urednik - koordinator II	9	11	1	12
	381	Komentator - mentor	30	26	2	28
Tehnologija	50	Tehničar - asistent	39	37	3	40
	96	Mikser	4	4	1	5
	99	Realizator programa - operator	6	6	4	10
	110	Tehničar	48	47	8	55
	139	Tehničar specijalist	82	80	1	81
	187	Inženjer	4	5	2	7

Napomena: ćelije označene u crvenoj boji, u posljednjoj koloni, označavaju radna mjesta za koje je utvrđeno da je broj zaposlenika na dan 31.08.2016. uvećan za planirana zaposlenja putem natječaja, veći od broja djelatnika na dan 31.12.2015. godine.

Navedeni izlist potvrđuje već prethodnu konstataciju da se planira porast broja djelatnika, što u konačnici neminovno mora dovesti do porasta troškova plaća (ne uzimajući u obzir utjecaj eventualnog smanjenja troškova agencijskog zapošljavanja).

Iz dostavljenog očitovanja RJ Upravljanje i razvoj kadrova i organizacijske kulture, dostavljenoga 15.09.2016. godine, razlozi povećanja broja djelatnika obrazloženi su sljedećim zaključcima:

- u prethodnim razdobljima postojali su problemi vezani uz sam postupak upravljanja ljudskim resursima, te angažiranja djelatnika (bilo u formi Ugovora o radu, agencijskog zapošljavanja, student servisa, ugovora o djelu ili ostaloga). Evidentno je da je fokus novog vodstva RJ Upravljanje i razvoj kadrova i organizacijske kulture saniranje postojećih normativnih akata, kao i prekidanje za HRT negativnih praksi zapošljavanja;
- trenutačni fokus u velikoj je mjeri fokusiran na ispravljanje nepravilnosti, ali ne i do kraja sagledavanja neophodnih budućih aktivnosti potrebitih za restrukturiranje postojećeg broja djelatnika.

Iako postoje planovi poboljšanja upravljanja ljudskim resursima (u velikoj mjeri vezani uz porast produktivnosti zaposlenika), oni su u ovoj fazi isključivo u formi globalnih strateških

usmjerenja, ali isti nisu definirani na razini pojedinačnih aktivnosti potrebitih za ostvarenje zacrtanih ciljeva.

Pored očitovanja RJ Upravljanje i razvoj kadrova i organizacijske kulture, dostavljeno je i očitovanje v.d. Ravnatelja PJ Poslovanje, g. Mislava Stipića vezano uz broj djelatnika PJ Poslovanje, sa osvrtom na svaki pojedinačnu RJ. Iako se u predmetnom očitovanju navodi da PJ poslovanje kontinuirano od 2012. godine smanjuje broj djelatnika (sa 433 djelatnika 2012. godine na 236 djelatnika 31.08.2016. godine), neka od objašnjenja u pojedinačnim segmentima zahtijevaju daljnju analizu. Navedeno se odnosi na sljedeće napomene iz predmetnog obrazloženja:

RJ Financije i računovodstvo

Prilikom utvrđivanja smanjenja broja djelatnika u RJ Financije i računovodstvu, navodi se sljedeće:

„Naime, smanjenje broja radnika u RJ FiR u razdoblju od 2012. do 31.08.2016. godine nije posljedica planske politike smanjenja broja djelatnika utemeljene na stvarnim mogućnostima smanjenja broja radnika uslijed povećanja efikasnosti obavljanja poslova zbog tehnološkog unapređenja, ukidanja nekih procesa ili slično, već je posljedica odlaska radnika u prijevremenu mirovinu. Pri tome su svi postojeći poslovi preraspoređeni postojećim radnicima“.

U današnje doba digitalizacije, informatizacije i sl., gdje se upravo u računovodstvu pozitivno reflektira automatizacija pojedinačnih procesa, zabrinjavajuće su izjave da u razdoblju od 4 godine nije bilo tehnološkog unapređenja.

RJ Nabava

U RJ Nabava vidljivo je da postoje problemi s postojećim kadrovima, a pri tome se naglašava činjenica da su Rukovoditeljica RJ Nabave i Rukovoditeljica Odjela javna nabava, paralelno na porodiljnom dopustu. Navedeno neminovno može dovesti do značajnijih poteškoća i potencijalnih rizika vezanih uz provođenje postupaka nabave.

Posebice skrećemo pažnju da je voditelj skladišta dobio otkaz, ali se ne navode razlozi ovog otkaza, kao i aktivnosti vezane uz interne kontrole koje će u budućnosti dovesti do minimalizacije ponašanja koje je dovelo do otkaza voditelju skladišta.

TROŠKOVI PLAĆA

Iz dostavljenog pregleda plaća vidljiv je kontinuirani rast troškova plaća na način da uz manji porast broja djelatnika, prosječna plaća u raste. Porast je značajniji upravo od plaće za ožujak 2016. godine.

Tablica 5 – Izračun prosječne plaće djelatnika po mjesecima

Opis	Studeni	Prosinac	Ožujak	Travanj	Veljika	Lipanj	Srpanj	Kolovoz
Ukupni troškovi plaća	33.478.455	33.090.336	36.859.462	34.584.228	39.725.888	39.951.214	33.058.262	38.064.964
Ukupan broj djelatnika	2.851	2.850	2.850	2.851	2.849	2.849	2.857	2.869
Prosječna bruto plaća	9.679,51	9.444,97	10.620,96	9.801,03	10.646,18	10.487,14	9.780,42	10.856,76
Prosječna neto plaća	6.782,30	6.652,47	7.348,97	6.842,05	7.243,57	7.266,33	6.851,68	7.476,01

Napomena: ukupni troškovi plaća uključuju i kategoriju nadoknada zaposlenicima

Osnovni problem vezan uz porast troškova plaća odnosi se na činjenicu da su revidiranim planom poslovanja predviđeni ukupni troškovi plaća i ostalih primanja u visini od 431.584 tis HRK, što pod pretpostavkom zadržavanja isplaćene bruto plaća na razini od 10,5 tis HRK dovodi u pitanje da li postoji mogućnost zadržavanja planirane visine plaća.

Iako je RJ Upravljenja i razvoj kadrova i organizacijske kulture dostavio planski trošak plaća do kraja poslovne godine, uzevši u obzir činjenicu da se planira porast broja djelatnika do kraja poslovne godine te da trošak plaće po djelatniku raste kontinuirano od ožujka 2016. godine, kontrolom izračuna dolazi se do upitnih iznosa iskazanih u dokumentu RJ Upravljanje i razvoj kadrova i organizacijske kulture, odnosno:

Tablica 6 – Izračun planske prosječne plaća djelatnika do kraja 2016. godine

Opis pozicije	Rebalans plana 2016	Ostvarenje I-VII/2016	Plan VIII-XII/2016.	UKUPNO projekcija 2016.
Bruto plaće	348.287.755	200.654.316	144.520.889	345.175.205
Doprinosi na plaće	59.888.465	34.618.546	24.857.593	59.476.139
Ostala materijalna prava	23.407.303	15.474.980	8.502.820	23.977.800
UKUPNO:	431.583.522	250.747.843	177.881.302	428.629.145
Prosječni trošak plaće po mjesecu:		35.821.120	35.576.260	35.719.095
Prosječan broj djelatnika:		2.851	2.940	2.888
Prosječan trošak po djelatniku:		12.564	12.101	12.368
Prosječni trošak bruto plaće po djelatniku:		28.664.902	28.904.178	28.764.600
Prosječan broj djelatnika:		2.851	2.940	2.888
Prosječna bruto plaća po djelatniku:		10.054	9.831	9.960

Dakle, neminovno je potrebno smanjiti troškove Bruto i plaće za 200 HRK/mjesečno/djelatnik, kako bi se zadržala postojeća razina plaća. Multipliciranjem ovog iznosa s preostalim 5 mjeseci poslovanja i prosječnim brojem djelatnika dolazi se do iznosa od gotovo 3 mil. HRK potencijalno uvećanih troškova plaća.

Iako su možda pretpostavke RJ Upravljanje i razvoj kadrova i organizacijske kulture ispravne i moguće je da postoji opravdano objašnjenje, nažalost, u dostavljenom nam dokumentu nema nigdje definiranih razloga planskog smanjenja ovih troškova.

Analizirajući pregled broja djelatnika uočljivo je da postoji vrlo detaljan katalog opisa poslova, gdje se nazivi, ali i poslovni zadaci značajnije na razlikuju, ali nose značajniji platni bod. Iako u ovoj fazi nismo radili detaljnu analizu svih pojedinačnih pozicija, neke od nelogičnosti koje smo uočili su sljedeće:

Tablica 7 – Pregled broja djelatnika u identičnim PJ sa različitim bodovnim razredima

PJ Podrška upravljanju

Katalogski broj:	Naziv radnog mjesta:	Broj djelatnika 31.07.2016.	Interna napomena::
45	Operator	1	Neminovno je veći broj „skupljih“ djelatnika a vjerojatno se radi o identičnim poslovima
118	Operator-voditelj	6	
387	Samostalni stručni suradnik I	1	Neminovno je veći broj „skupljih“ djelatnika a vjerojatno se radi o identičnim poslovima
	Samostalni stručni suradnik II	6	
	Samostalni stručni suradnik III	5	
159	Vozač u uredu Glavnog ravnatelja	2	Postoji li potreba Glavnog ravnatelja za 2 vozača?
103	Referent obračuna	6	Neminovno je veći broj „skupljih“ djelatnika a vjerojatno se radi o identičnim poslovima
225	Voditelj obračuna	6	

PJ Poslovanje

Katalogski broj:	Naziv radnog mjesta:	Broj djelatnika 31.07.2016.	Interna napomena:
364	Voditelj prodaje oglasnog prostora	4	Veći broj „skuplje“ radne snage vs. manjeg broja operativaca Napomena: U PJ Produkcija postoji još zaposlenih 5 referenata za marketinške usluge! Na eksterni prihod od 100 mil. HRK 6 djelatnika fakturista!
274	Komercijalista voditelj	2	
222	Propagandist	1	
257	Propagandist u radio postaji	1	
277	Propagandist	1	
163	Referent za marketinške usluge - fakturist	1	
197	Referent vanjsko-trgovinskih poslova (uvoz-izvoz)	1	U današnje doba kada je nabava većinom iz EU, carinski referent je na razini popunjavanja INTRASTAT obrazaca, pa je upitno da li je za to potrebno zasebno radno mjesto ili to može odrađivati osoba iz nabave.
57	Carinski referent	1	
79	Operator informatičkih sustava	1	Vrlo rascjepkana struktura radnih mjesta na ukupno 11 djelatnika
173	Informatičar	3	
178	Informatičar-koordinator	1	
203	Voditelj	1	

	informatičkih sustava		
275	Projektant informacijskih sustava - specijalist	1	
312	Inženjer-specijalist	3	
316	Informatički sistem inženjer	1	

PJ Tehnologija

Kataloški broj:	Naziv radnog mjesta:	Broj djelatnika 31.07.2016.	Interna napomena:
317	Direktor fotografije	4	4 direktora fotografije u PJ tehnologija <u>Napomena:</u> Pored navedenih, postoji još u PJ Poslovanje 7 direktora fotografije!

Navedeni pregled upućuje da je potrebno razmotriti mogućnost racionalizacije poslovanja na razini pojedinih radnih mjesta, obzirom da je nadzorom primijećeno da različita radna mjesta (od kojih neka nose veći broj platnih bodova) rade identične poslove.

TROŠKOVI VANJSKE SURADNJE

Rebalansom financijskog plana od 30. svibnja 2016., bilo je predviđeno smanjenje troškova vanjske suradnje za iznos od približno 11,5 mil. HRK (sa iznosa ostvarenja u 2015. godini od 75,989 mil. HRK na iznos od 64,330 mil. HRK). No, neminovno je da iz dostavljenog pregleda troškova vanjske suradnje postoje određene nelogičnosti u modelu priznavanja troškova u pojedinim razdobljima.

Navedeno je posebice vidljivo na:

- troškovima student servisa u travnju (kojih nije bilo, iako pojedinačne evidencije upućuju da je bilo situacija zapošljavanja putem student servisa),
- troškova kontrolora (za koje proizlazi da nedostaje jedan mjesec priznavanja troškova), te;
- troškova agencijskog zapošljavanja (za koje proizlazi da nedostaje dva mjeseca priznavanja troškova).

Pregled ovih troškova po njihovoj strukturi dan je u nastavku:

Tablica 8 – Pregled troškova vanjske suradnje – ostvarenje 2015., plan 2016., ostvarenje 2016. po mjesecima

RJ	Opis vanjske suradnje	Ostvarenje 2015.	Plan 2016.	Ostvarenje siječanj - veljača 2016	ožu.16	tra 16	svi.16	lip 16	srp.16	kol.16	UKUPNO ostvarenje I-VIII/2016
Proizvodnja programa	Ugovor o djelu	5 990	1 709	679	583	885	452	87	300	66	3 052
	Autorski ugovor	64 294	58 441	10 210	5 452	7 074	4 575	2 308	3 804	2 796	36 219
	Agencijsko zapošljavanje	2 700	1 928	213	158	28	12	29	473	333	1 246
	Student servis	1 316	1 056	140	139	0	216	98	54	24	671
	Ostalo	1 598	1 196	300	222	202	161	5	20	58	968
	UKUPNO	75 898	64 330	11 542	6 554	8 189	5 416	2 527	4 651	3 277	42 156
Proizvodnja programa	Ugovor o djelu	411	1 156	228	33	91	74	21	110	30	587
	Autorski ugovor	1 904	3 002	483	214	163	92	128	226	97	1 403
	Programsko vijeće i NO	790	709	136	0	127	70	0	62	65	460
	Savjet za jezik i govor	1	38	1	0	0	29	0	0	0	30
	Kontrolon	13 368	14 000	1 863	0	2	1 991	1 017	1 036	1 063	6 972
	Agencijsko zapošljavanje	5 327	4 905	508	675	17	24	637	1 232	211	3 304
	Student servis	1 038	970	110	113	0	210	88	84	67	672
	UKUPNO	22 839	24 780	3 329	1 035	400	2 490	1 891	2 750	1 533	13 428
	UKUPNO:	98.737	89.110	14.871	7.589	8.589	7.906	4.418	7.401	4.810	55.584

Temeljem obrazloženja dobivenog od strane RJ Financije i računovodstvo, u poslovne knjige evidentiraju se isključivo vjerodostojni i likvidirani dokumenti. Za sve ostale situacije RJ Financije i računovodstvo ukalkulirava troškove na zbirnom kontu 449999000, uslijed čega detaljna analiza ove pozicije nije moguća.

Sukladno očitovanju RJ Financije i računovodstvo od 28.09.2016. godine ukupni iznos zaprimljenih, a nelikvidiranih računa za agencijsko zapošljavanje je sljedeći:

Fakturirano u mjesecu	Iznos
III/2016	3.750,00
V/2016	39.693,99
VI/2016	76.654,60
VII/2016	372.253,30
VIII/2016	490.278,92
IX/2016	646.304,42
UKUPNO:	1.628.935,23

Dakle, ovdje se radi o neevidentiranim troškovima na poziciji troška agencijskog zapošljavanja u visini od 1.6 mil. HRK! Kao što je prethodno objašnjeno, ovi su troškovi evidentirani u sklopu „skupnog“ konta troška 44999900, ali bilo kakva usporedba u ovoj fazi troškova i kvalitetna analiza nije moguća.

Budući da u odnosu na planske veličine definirane Rebalansom plana poslovanja za 2016. godinu, koje planiraju smanjenje ovih troškova, uzevši u obzir model priznavanja rashoda razdoblja upitno je da li su ovi troškovi ispravno iskazani, te da li će u konačnici do kraja poslovne godine biti smanjeni u skladu sa planskim veličinama.

U skladu sa odredbama okvira financijskog izvještavanja (Međunarodni standardi financijskog izvještavanja) ovi troškovi trebali bi se ukalkulirati na za to predviđenim pozicijama, kako bi bilo kakav oblik analize u budućim razdobljima mogao biti moguć.

AGENCIJSKO ZAPOSŁJAVANJE

Troškovi agencijsko zapošljavanja značajnije su porasli u razdoblju 2013.-2015. godina, odnosno prema izlistima dobivenima od strane HRT-a radi se o sljedećim iznosima:

41653000 - USŁUGE AGENCIJSKOG ZAPOŠŁJAVANJA	2012.	2013.	2014.	2015. (realizacija na dan 31.3.2016.)
Godišnji plan	1.368.590,72	2.010.256,06	4.273.805,50	8.506.409,95
Ostvarenje	1.651.327,05	1.920.075,84	3.019.433,52	8.028.152,84

U očitovanju RJ Upravljanje i razvoj kadrova i organizacijske kulture navodi se da je osnovni razlog zapošljavanja vlastitih djelatnika, minimaliziranje visoke izloženosti HRT-a u pojedinim sektorima vezano uz agencijsko zapošljavanje. Naime, u prethodnim razdobljima HRT je značajnije zapošljavao agencijske djelatnike, te kako bi se minimaliziralo izloženost u pojedinim segmentima, započelo se je s povećanjem zapošljavanja vlastitih djelatnika.

No, kao što je i prethodno navedeno, praćenje troškova agencijskih djelatnika nije pouzdano, budući da trenutak priznavanja troškova evidentno odstupa od trenutka nastanka troška. Na navedeno upućuje i dostavljeni izlist broja agencijskih djelatnika iz kojega je vidljivo sljedeće kretanje broja djelatnika:

Tablica 9 – Pregled broja agencijskog zapošljavanja

Mjesec	Broj agencijskih djelatnika
Prosinac 2015.	106
Siječanj 2016.	107
Veljača 2016.	103
Ožujak 2016.	107
Travanj 2016.	104
Svibanj 2016.	105
Lipanj 2016.	107
Srpanj 2016.	103
Kolovoz 2016.	95

Dakle, iz navedenoga je vidljivo da je značajnije smanjenje broja agencijskih djelatnika bilo tek u kolovozu 2016. godine, dok je porast vlastitih djelatnika bio već tijekom srpnja i kolovoza 2016. godine.

Analizirajući broj zaposlenih agencijskih djelatnika na dan 31.08.2016. godine po radnom mjestu (u ovisnosti na PJ i RJ), uočljivo je da i nadalje postoje neka radna mjesta na kojima je broj agencijskih djelatnika značajniji u odnosu na broj zaposlenika HRT-a. Navedeno se posebice odnosi na radna mjesta kamermana, montažera, tehničar asistenta, šminkera, kostimera i nekih tehničkih zanimanja (električar, ličilac, stolar, tapetar).

Tablica 10 – Usporedni pregled djelatnika zaposlenih putem agencijskog zapošljavanja u odnosu na broj zaposlenih na HRT-u na dan 31.08.2016. godine (po PJ i RJ)

PJ / SUJ	Radna jedinica	kat broj	Radno mjesto	Agencijski 08 2016	HRT 08 2016
Produkcija	RJ Dizajn i scenografija	7	Scenski rekviziter	1	0
Produkcija	RJ Dizajn i scenografija	21	Električar	1	0
Produkcija	RJ Dizajn i scenografija	25	Ličilac	1	0
Produkcija	RJ Dizajn i scenografija	29	Stolar	8	0
Produkcija	RJ Dizajn i scenografija	31	Tapetar	2	0
Produkcija	RJ Dizajn i scenografija	44	Kostimer (garderobijer)	6	0
Produkcija	RJ Dizajn i scenografija	107	Scenski majstor	5	25
Produkcija	RJ Dizajn i scenografija	109	Šminker	5	2
Produkcija	RJ Glazba	255	Producent glazbenog ansambla	1	2
Produkcija	RJ HRT centar	194	Novinar - suradnik	1	0
Produkcija	RJ Produkcijsko osoblje	81	Sekretar režije	4	1
Produkcija	RJ Produkcijsko osoblje	83	Asistent režije	3	8
Produkcija	RJ Produkcijsko osoblje	125	Kamerman operator	11	14
Produkcija	RJ Produkcijsko osoblje	139	Tehničar specijalist	4	4
Produkcija	RJ Produkcijsko osoblje	170	Suradnik u produkciji	1	0
Produkcija	RJ Produkcijsko osoblje	193	Montažer	11	18
Produkcija	RJ Produkcijsko osoblje	198	Snimatelj slike	1	2
Program	RJ Informativni medijski servis	83	Asistent režije	2	2
Program	RJ Informativni medijski servis	147	Animator	2	4
Program	RJ Informativni medijski servis	193	Montažer	7	22
Program	RJ Informativni medijski servis	331	Urednik - voditelj	1	25
Program	RJ Informativni medijski servis	357	Urednik I	1	15
Program	Programske službe	52	Asistent voditelja emitiranja	2	5
Program	Programske službe	81	Sekretar režije	1	0
Tehnologija	RJ Energetika	139	Tehničar specijalist	2	0
Tehnologija	RJ Odvijanje programa	50	Tehničar asistent	6	6
Tehnologija	RJ Radijska tehnika	50	Tehničar asistent	1	0
UKUPNO:				91	155

Temeljem dostavljenog nam očitovanja RJ Upravljanje i razvoj kadrova i organizacijske kulture datiran 27.09.2016. godine navedeno je sljedeće:

„Niti u jednome planskome dokumentu nije navedeno da će se isključivo popunjavati radna mjesta na kojima su zatečeni agencijski radnici, već da će se planskim i ciljanim zapošljavanjem otklanjati zatečene nepravilnosti i rizici ovisnosti o agencijskome radu kao i vanjskoj suradnji te smanjiti trošak koji je u usporedbi sa 2012. porastao za 480%. (agencijski rad) kao i vanjske suradnje.“

Temeljem predmetnog očitovanja razvidno je da povećani broj djelatnika neće nužno pratiti identično smanjenje broja agencijskog zapošljavanja.

Stoga je neminovno da i nadalje (barem prema podacima dostavljenima na dan 31.08.2016. godine) postoje pojedini RJ / PJ, koji u značajnijoj mjeri ovise o agencijskom zapošljavanju dijela djelatnika.

Ukoliko se ova agencijska zaposlenja usporede sa ukupnim brojem zaposlenika na pojedinim radnim mjestima (ne uzimajući u obzir potrebe pojedinih RJ i PJ), dolazi se do sljedećeg pregleda:

Tablica 11 – Usporedni pregled djelatnika zaposlenih putem agencijskog zapošljavanja u odnosu na broj zaposlenih na HRT-u na dan 31.08.2016. godine (ukupno)

Ukupan broj zaposlenih po pojedinim radnim mjestima		Zaposleni 08/2016	Agencijski 08/2016	% agencijskih
7	Scenski rekviziter	0	1	100,00%
21	Električar	0	1	100,00%
25	Ličilac	0	1	100,00%
29	Stolar	0	8	100,00%
31	Tapetar	0	2	100,00%
44	Kostimer (garderobijer)	0	6	100,00%
50	Tehničar asistent	38	7	15,56%
52	Asistent voditelja emitiranja	5	2	28,57%
81	Sekretar režije	4	5	55,56%
83	Asistent režije	14	5	26,32%
107	Scenski majstor	25	5	16,67%
109	Šminker	2	5	71,43%
125	Kamerman operator	11	11	50,00%
139	Tehničar specijalist	106	6	5,36%
147	Animator	10	2	16,67%
170	Suradnik u produkciji	26	1	3,70%
193	Montažer	50	18	26,47%
194	Novinar - suradnik	49	1	2,00%
198	Snimatelj slike	37	1	2,63%
255	Producent glazbenog ansambla	2	1	33,33%
331	Urednik - voditelj	48	1	2,04%
357	Urednik I	43	1	2,27%
UKUPNO:		470	91	16,22%

Iz navedenog pregleda vidljivo je da postoje potencijalni problemi oko zapošljavanja djelatnika na radnim mjestima kamermani, montažeri, sekretar režije, šminkeri, te dio tehničkog osoblja (električari, stolari, tapetari, ličioc), koji značajnije ovise o agencijskom zapošljavanju.

Odnosno, kod navedenih su vjerojatno potrebe HRT-a značajnije veće od mogućnosti reorganizacije poslovanja, uslijed čega i nadalje postoji veći broj agencijskih djelatnika.

S druge strane, postoji dio agencijskih djelatnika manjeg broja (novinar, snimatelj slike, producent glazbenog ansambla, urednik i sl.), gdje postoji manji broj agencijskih djelatnika, te za koje bi valjalo razmotriti internu reorganizaciju poslovanja u cilju smanjenja broja agencijskih djelatnika.

STUDENT SERVIS

Dostavljeni izlist predstavlja pregled neto primitka pojedinih studenata, dok nedostaje podatak o ukupnom trošku za HRT (dobiveno je obrazloženje da se predmetni izlisti uvećavaju za iznos od 17,5% troška doprinosa, no nije dobiven točan izlist). Također, iz dostavljenog pregleda troškova vanjske suradnje vidljivo je da priznavanje troškova ne prati stvarno izvršenje ovih usluga, uslijed čega se ne može donijeti ispravan zaključak o realnosti istih.

No, uzimajući u obzir dostavljene podatke, odnosno podatke o studentskim ugovorima, uočljivo je sljedeće kretanje:

Tablica 12 – Usporedni pregled studentskih ugovora tijekom 2015. i I-VII/2016. godine

Mjesec:	2015. godina		2016. godina		Indeks:	
	Broj studenata:	Naknada studenta:	Broj studenata:	Naknada studenta:	Broj studenata:	Naknada studenta:
siječanj	57	160.805	75	217.525	131,58	135,27
veljača	62	144.700	80	210.045	129,03	145,16
ožujak	59	164.480	71	180.675	120,34	109,85
travanj	59	158.465	62	184.135	105,08	116,20
svibanj	55	153.280	87	162.375	158,18	105,93
lipanj	56	143.350	56	120.205	100,00	83,85
srpanj	70	169.320	46	101.815	65,71	60,13
kolovoz	48	112.225				
rujan	57	151.840				
listopad	73	194.012				
studen	81	224.450				
prosinac	78	228.200				
UKUPNO:	755	2.005.127	477	1.176.775		
Mjesečni prosjek:	62,92	2.655,80	68,14	2.467,03		

Kao što je iz navedenog pregled ujedno i vidljivo, u razdoblju siječanj – svibanj 2016. godine vidljivo je da je i broj ugovora i visina naknade studenta bila u svim predmetnim mjesecima veća u odnosu na usporednu 2015. godinu. Uvidom u analitičke pregled obračuna studentske naknade, uočljivo je da postoje situacije u kojima:

- studenti odrađuju fond sati veći od redovnog mjesečnog fonda sati (na bazi 8-satnog radnog dana);
- studenti, koji kontinuirano rade iz mjeseca u mjesec (od 126 studenta, koji su radili u razdoblju I-VII/2016., godine, utvrđeno je da su 47 studenata u razdoblju I-VII/2016, kontinuirano radili 6 ili 7 mjeseci).

Uzevši u obzir objašnjenje da se kod student servisa radi o privremeno zaposlenju studenata, upitno je da li za navedene poslova 47 detektiranih studenata postoji potreba kontinuiranog zaposlenja.

E. NADZOR O OKOLNOSTIMA SKLAPANJA IZVANSUDSKE NAGODBE S JADRAN FILMOM d.d.

HRT i Jadran film d.d. sklopili su dana 29.9.2016. godine izvansudsku nagodbu kojom je postignut dogovor o projektu dramske igrane serije pod naslovom "Grička vještica" prema istoimenom književnom djelu Marije Jurić Zagorke.

Izvansudsku nagodbu u ime HRT-a potpisao je tadašnji v.d. glavnog ravnatelja HRT-a, Siniša Kovačić, dan prije isteka mandata.

Nadzorni odbor naložio je glavnom ravnatelju da provede reviziju o okolnostima sklapanja izvansudske nagodbe između HRT-a i Jadran filma.

Reviziju o okolnostima sklapanja predmetne izvansudske nagodbe provela je RJ Interna revizija HRT-a, po nalogu glavnog ravnatelja, a na zahtjev Nadzornog odbora te je izvješće o tome dostavila glavnom ravnatelju i Nadzornom odboru HRT-a.

Obzirom da je glavni ravnatelj označio predmetno izvješće interne revizije kao poslovnu tajnu, Nadzorni odbor dostavlja ga Hrvatskome saboru u posebnom dodatku ovom Godišnjem izvješću za 2016. godinu, koji je označen oznakom „POSLOVNA TAJNA“ i koji neće biti objavljen na javnim mrežnim stranicama HRT-a i Hrvatskoga sabora.

Predmetno izvješće interne revizije Nadzorni odbor dostavio je na znanje i nadležno postupanje Županijskom državnom odvjetništvu u Zagrebu.

Nadzorni odbor skreće pozornost saborskim zastupnicima i stručnim službama Hrvatskoga sabora, da je prilikom korištenja dokumenata označenih oznakom „poslovna tajna“ ili tijekom saborske rasprave o njima, potrebno voditi računa o odgovarajućim odredbama važećih glava VIII. i IX. Zakona o zaštiti tajnosti podataka (Narodne novine, broj 108/96), kao i o odredbama Zakona o zaštiti osobnih podataka (Narodne novine, broj 103/03, 118/06, 41/08, 130/11, 106/12) te napominje da nije dopušteno njihovo javno objavljivanje ili davanje na uvid neovlaštenim osobama, sve dok glavni ravnatelj svojom pisanom odlukom ne deklasificira predmetne dokumente označene oznakom „poslovna tajna“.

F. NADZOR O OKOLNOSTIMA SKLAPANJA SUDSKIH I IZVANSUDSKIH NAGODBI, UKLJUČUJUĆI I NAGODBE U RADNIM SPOROVIMA

Tijekom 2016. godine, odgovorne osobe i zakonski zastupnici HRT-a, sklopili su višemilijunske izvansudske nagodbe s pravnim i fizičkim osobama, zbog čega je Nadzorni odbor zatražio pisano izvješće RJ Pravni poslovi i socijalna podrška o svim sklopljenim sudskim i izvansudskim nagodbama, uključujući i izvansudske nagodbe iz radnih sporova.

Nadzorni odbor primijetio je da su se u pojedinim sudskim predmetima, izvansudske nagodbe sklapale bez da je prethodno održana glavna rasprava u tim predmetima, da većinom nisu pribavljena odgovarajuća pravna mišljenja, a kada su i bila pribavljena, tada su bila neprilično uobličena, kao na primjer „... *da je sutkinja sklonija tužitelju*“ i slično.

Nadzorni odbor također je primijetio da su se izvansudske nagodbe u radnim sporovima tijekom 2016. godine sklapale čak i zbog „diskriminacije po političkoj osnovi“, zbog čega je HRT u izvansudskoj nagodbi, u jednom od slučajeva, isplatio tužitelju 85.000,00 kuna za naknadu štete zbog povrede ugleda i časti te diskriminacije po političkoj osnovi.

Predmetno izvješće RJ Pravni poslovi i socijalna podrška, Nadzorni odbor dostavio je na znanje i nadležno postupanje Županijskom državnom odvjetništvu u Zagrebu.

Izvješće RJ Pravni poslovi i socijalna podrška o sklopljenim sudskim i izvansudskim nagodbama, sadrži osobna imena i druge podatke koji su zaštićeni Zakonom o zaštiti osobnih podataka (Narodne novine, broj 103/03, 118/06, 41/08, 130/11, 106/12) te ga Nadzorni odbor dostavlja Hrvatskome saboru u posebnom dodatku ovom Godišnjem izvješću za 2016. godinu, koji je označen oznakom „POSLOVNA TAJNA“ i koji neće biti objavljen na javnim mrežnim stranicama HRT-a i Hrvatskoga sabora.

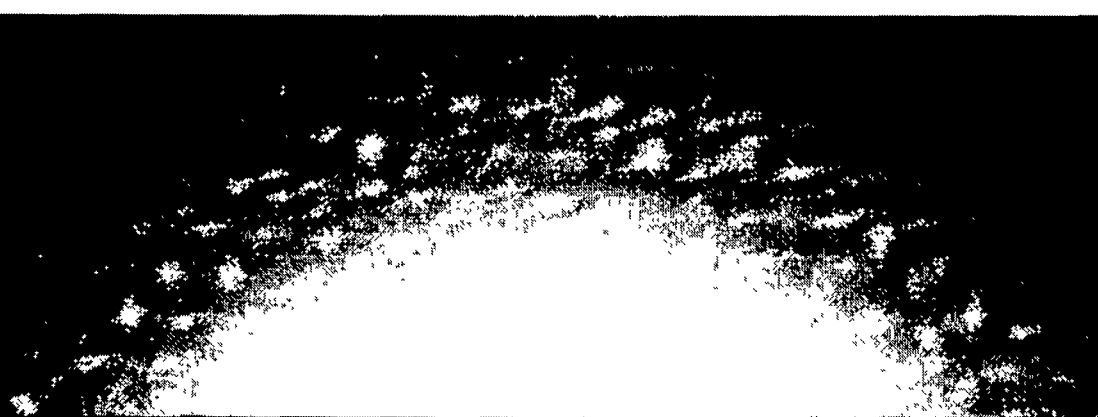
Nadzorni odbor skreće pozornost saborskim zastupnicima i stručnim službama Hrvatskoga sabora, da je prilikom korištenja dokumenata označenih oznakom „poslovna tajna“ ili tijekom saborske rasprave o njima, potrebno voditi računa o odgovarajućim odredbama važećih glava VIII. i IX. Zakona o zaštiti tajnosti podataka (Narodne novine, broj 108/96), kao i o odredbama Zakona o zaštiti osobnih podataka (Narodne novine, broj 103/03, 118/06, 41/08, 130/11, 106/12) te napominje da nije dopušteno njihovo javno objavljivanje ili davanje na uvid neovlaštenim osobama, sve dok glavni ravnatelj svojom pisanom odlukom ne deklasificira predmetne dokumente označene oznakom „poslovna tajna“.

XII. PRILOZI

- Izvadci iz Zapisnika sa sjednica Nadzornog odbora HRT-a
- Izvadci iz Zapisnika sa sjednica Revizorskog odbora HRT-a
- Revidirana financijska izvješća neovisnog revizora za 2016. godinu
- Izvješće Državnog ureda za reviziju, klasa: 041-01/16-10/20, urbroj: 613-02-05-16-6 od 25. studenoga 2016. godine, o obavljenoj reviziji učinkovitosti javne nabave u javnoj ustanovi Hrvatska radiotelevizija

XIII. DODACI (POSLOVNA TAJNA)

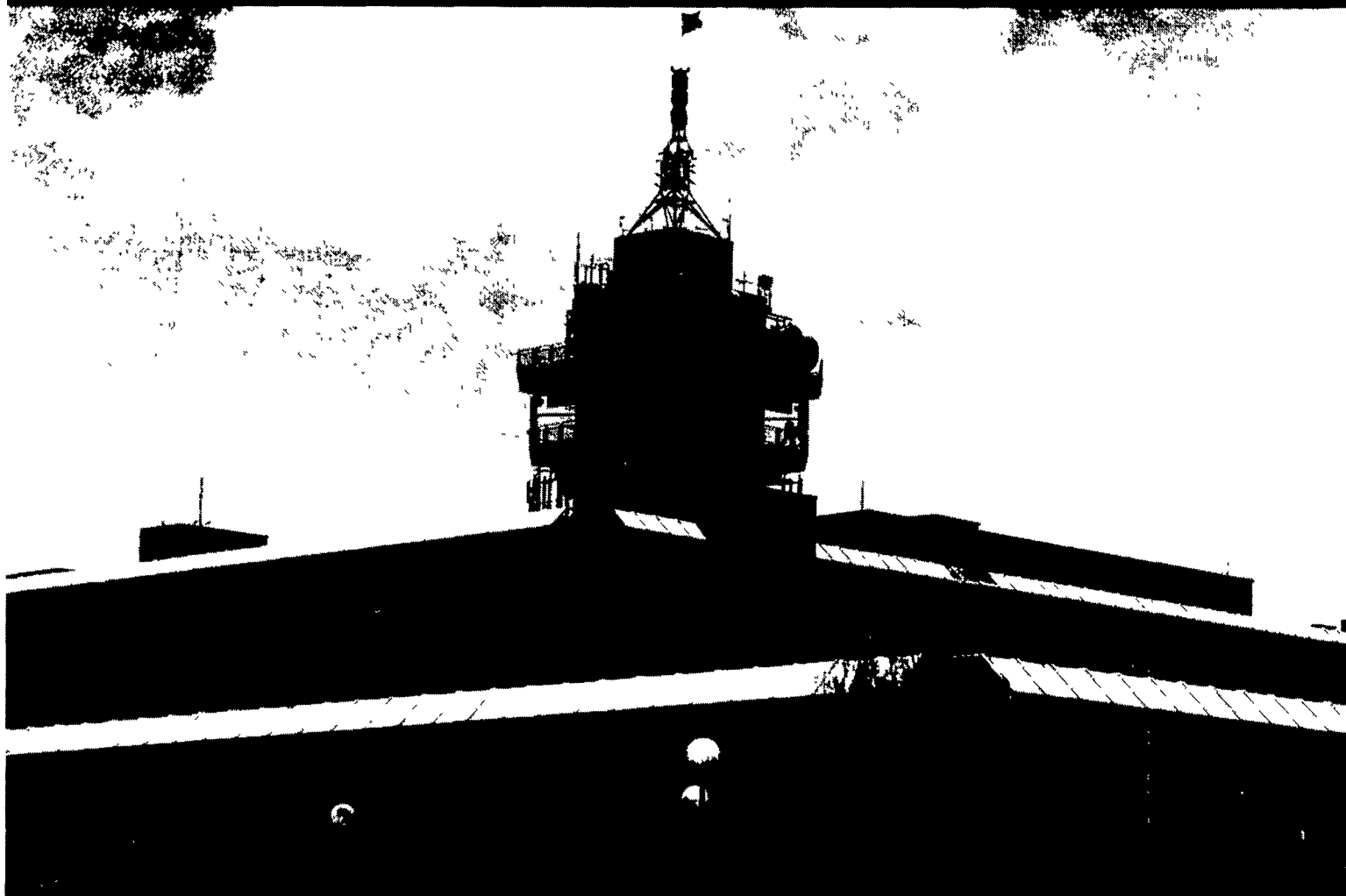
- Izvješće interne revizije HRT-a o okolnostima sklapanja izvansudske nagodbe s Jadran filmom d.d., u svezi projekta „Grička vještica“ (poslovna tajna)
- Izvješće RJ Pravni poslovi i socijalna podrška o okolnostima sklapanja sudskih i izvansudskih nagodbi, uključujući i izvansudske nagodbe iz radnog odnosa u 2016. godini (poslovna tajna)
- Pregled sklopljenih autorskih i izvođačkih ugovora te ugovora o djelu u 2016. (poslovna tajna)



PRILOZI

**GODIŠNJEM IZVJEŠĆU O RADU NADZORNOG ODBORA HRT-a
TE PROVEDBI NADZORA ZAKONITOSTI RADA I POSLOVANJA HRT-a**

2016.



HRT Hrvatska
radiotelevizija
NADZORNI ODBOR

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (5/5): Šenol Selimović, Katarina Bakija, Miroslav Grgić, Anja Šovagović Despot, Mario Raguž

OSTALI PRISUTNI: Goran Radman (glavni ravnatelj HRT-a), Boris Sruk (ravnatelj PJ Poslovanje HRT-a), Marija Nemčić (ravnatelj PJ Produkcija), Duško Zimonja (ravnatelj PJ Tehnologija), Saša Runjić (ravnatelj PJ Program), Koraljka Plašćar (rukovoditeljica RJ Ljudski potencijali), Jasna Skokna (v.d. rukovoditeljica RJ Interna revizija), Martina Novak Vukuša (rukovoditeljica RJ Pravni poslovi) i Marijana Gortan Krnić (samostalni stručni suradnik II, RJ Pravni poslovi, Odjel Tajništvo)

**IZVADAK IZ ZAPISNIKA 7. SJEDNICE NADZORNOG ODBORA
održane 29. siječnja 2016. godine**

1. Usvajanje zapisnika

1.1. Usvajanje zapisnika 5. redovne sjednice NO HRT-a

1.2. Usvajanje zapisnika 6. hitne sjednice NO HRT-a

Z A K L J U Č A K

1. Usvaja se Zapisnik sa 5. redovne sjednice NO HRT-a
2. Usvaja se Zapisnik sa 6. hitne sjednice NO HRT-a
3. Tonske snimke sjednica predstavljaju sastavni dio Zapisnika.
4. Zapisnici iz točke 1. i točke 2. ovog Zaključka nalaze se u privitku i sastavni su dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

2. Primanje informacije o Izvješću Ravnateljstva HRT-a o izvršenom nalogu iz točke 1. Zaključka 2. točke dnevnog reda „Ocjena sukladnosti odredaba i priloga novog Pravilnika o sistematizacije poslova i radnih mjesta na HRT-u od 17. prosinca 2015. godine, s odredbama važećeg Pravilnika o plaćama i drugim materijalnim pravima radnika HRT-a i njegovih priloga“ 6. hitne sjednice NO HRT-a od 30.12.2015.g.

Z A K L J U Č A K

1. Prima se na znanje Izvješće Ravnateljstva HRT-a o izvršenom nalogu iz točke 1. Zaključka 2. točke dnevnog reda „Ocjena sukladnosti odredaba i priloga novog Pravilnika o sistematizacije poslova i radnih mjesta na HRT-u od 17. prosinca 2015. godine, s odredbama važećeg Pravilnika o plaćama i drugim materijalnim pravima radnika HRT-a i njegovih priloga“ 6. hitne sjednice NO HRT-a od 30.12.2015.g.
2. Dokument iz točke 1. nalazi se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

Zahtjev za pokretanja postupka ocjene zakonitosti Pravilnika o sistematizaciji poslova i radnih mjesta u HRT

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a pokrenut će postupak ocjene zakonitosti Pravilnika o sistematizaciji poslova i radnih mjesta na HRT-u u odnosu na članak 29. istog te članke navedene u zaprimljenom zahtjevu Sindikata novinara i medijskih radnika HRT-a i Sindikalne podružnice slike i tona HRT-a. Uz zahtjev za pokretanje ocjene zakonitosti dostavit će se zahtjev Sindikata novinara i medijskih radnika HRT-a i Sindikalne podružnice slike i tona HRT-a za pokretanjem postupka ocjene zakonitosti Pravilnika o sistematizaciji poslova i radnih mjesta na HRT-u,

očitovanje Glavnog ravnatelja HRT-a na zahtjev ova dva sindikata te mišljenja Koordinacije sindikata u funkciji Radničkog vijeća.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

- 3. Primanje pisane informacije Glavnog ravnatelja i Ravnateljstva HRT-a o izvršenju naloga iz Zaključka 3. točke dnevnog reda „Rasprava o pisanom zahtjevu Agencije za elektroničke medije od 21. prosinca 2015. godine, u svezi provedbe članka 38. stavka 7. Zakona o HRT-u – poduzimanje mjera, te donošenje Zaključka“ 6. hitne sjednice NO HRT-a od 30.12.2015. godine**

ZAKLJUČAK

1. Prima se na znanje pisana informacija Glavnog ravnatelja i Ravnateljstva HRT-a o izvršenju naloga iz Zaključka 3. točke dnevnog reda „Rasprava o pisanom zahtjevu Agencije za elektroničke medije od 21. prosinca 2015. godine, u svezi provedbe članka 38. stavka 7. Zakona o HRT-u – poduzimanje mjera, te donošenje Zaključka“ 6. hitne sjednice NO HRT-a od 30.12.2015.g.
2. Dokument iz točke 1. nalazi se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“)

Anja Šovagović Despot je napustila sjednicu radi opravdanih i ranije preuzetih obaveza. Kvorum za pravovaljano odlučivanje i dalje postoji.

- 4. Davanje prethodne suglasnosti na Odluku o donošenju Pravilnika o plaćama i drugim materijalnim pravima radnika HRT-a**

ZAKLJUČAK

1. Glavni ravnatelj HRT-a povlači prijedlog za davanje prethodne suglasnosti na Odluku o donošenju Pravilnika o plaćama i drugim materijalnim pravima radnika HRT-a.
2. Nadzorni odbor HRT-a povlači Zaključak koji je donesen na današnjoj sjednici pod točkom 2.2. u cijelosti.
3. Zadužuju se Predsjednik Nadzornog odbora HRT-a i Glavni ravnatelj HRT-a da zatraže mišljenje o usklađenosti predloženih nacrti Pravilnika o plaćama i drugim materijalnim pravima radnika HRT-a te izmijenjenog i dopunjenog nacrti Pravilnika o sistematizaciji poslova i radnih mjesta na HRT-u sa zakonom od strane Ministarstva kulture te podredno Ministarstva rada. Uz zahtjev za davanje mišljenja dostavit će se i zahtjev Sindikata novinara i medijskih radnika HRT-a i Sindikalne podružnice slike i tona HRT-a za pokretanjem postupka ocjene zakonitosti Pravilnika o sistematizaciji poslova i radnih mjesta na HRT-u, očitovanje Glavnog ravnatelja HRT-a na zahtjev ova dva sindikata te mišljenja Koordinacije sindikata u funkciji Radničkog vijeća.

4. Članovi Nadzornog odbora HRT-a i Glavni ravnatelj HRT-a obvezuju se da će postupiti sukladno dobivenom mišljenju središnjeg državnog tijela uprave o usklađenosti nacрта prijedloga Pravilnika o plaćama i drugim materijalnim pravima radnika HRT-a te nacрта prijedloga Pravilnika o sistematizaciji poslova i radnih mjesta na HRT-u sa zakonom.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (četiri glasa „ZA“).

5. **Davanje suglasnosti na sklapanje Okvirnog sporazuma s ponuditeljem HP - HRVATSKA POŠTA d.d., Zagreb, za poštanske usluge, za razdoblje od trenutka davanja suglasnosti NO HRT-a temeljem članka 99. stavak 3. Zakona o javnoj nabavi do 31.12.2017. godine u iznosu od 21.697.621,36 kuna (članak 19. stavak 1., točka 11., Statuta HRT-a)**

O D L U K A

1. Nadzorni odbor HRT-a daje prethodnu suglasnost na sklapanje Okvirnog sporazuma s ponuditeljem HP - HRVATSKA POŠTA d.d., Zagreb, za poštanske usluge, za razdoblje od trenutka davanja suglasnosti NO HRT-a temeljem članka 99. stavak 3. Zakona o javnoj nabavi do 31.12.2017. godine u iznosu od 21.697.621,36 kuna
2. Dokument iz točke 1. nalazi se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predložena Odluka jednoglasno je usvojen (četiri glasa „ZA“).

Davanje suglasnosti na sklapanje Ugovora o javnoj nabavi temeljem Okvirnog sporazuma s ponuditeljem HP - HRVATSKA POŠTA d.d., Zagreb, za poštanske usluge s primjenom od prvog dana u mjesecu koji slijedi nakon nastanka Okvirnog sporazuma temeljem članka 99. stavak 3. Zakona o javnoj nabavi do 31. prosinca 2016. godine u iznosu od 10.848.810,68 kuna

O D L U K A

1. Nadzorni odbor HRT-a daje prethodnu suglasnost na sklapanje Ugovora o javnoj nabavi temeljem Okvirnog sporazuma s ponuditeljem HP - HRVATSKA POŠTA d.d., Zagreb, za poštanske usluge s primjenom od prvog dana u mjesecu koji slijedi nakon nastanka Okvirnog sporazuma temeljem članka 99. stavak 3. Zakona o javnoj nabavi do 31. prosinca 2016. godine u iznosu od 10.848.810,68 kuna.
2. Dokument iz točke 1. nalazi se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predložena Odluka jednoglasno je usvojen (četiri glasa „ZA“).

6. **Očitovanje Nadzornog odbora temeljem zahtjeva Visokog Upravnog suda Republike Hrvatske od 13. siječnja 2016. godine**

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a dostavit će Visokom Upravnom sudu Republike Hrvatske očitovanje temeljem zahtjeva Visokog Upravnog suda Republike Hrvatske od 13. siječnja 2016. godine u tekstu kakav je predložen članovima Nadzornog odbora HRT-a s uvrštenim sugestijama danim na sjednici.
2. Dokument iz točke 1. nalazi se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (četiri glasa „ZA“).

7. Imenovanje tajnika Nadzornog odbora HRT-a na prijedlog Glavnog ravnatelja HRT-a

O D L U K A

1. Nadzorni odbor HRT-a imenuje za tajnika Nadzornog odbora HRT-a Marijanu Gortan Krnić.

Predložena Odluka jednoglasno je usvojena (četiri glasa „ZA“).

8. Primanje informacije o razlogu za otkaz Marijane Podgorelec – Mijić

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje informaciju da Marijana Podgorelec Mijić nije dobila otkaz nego opomenu pred otkaz.
2. Dokument iz točke 1. nalazi se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (četiri glasa „ZA“).

9. Primanje informacije o djelatnicima kojima su pronađene nevjerodostojne diplome i o načinu na koji je riješen njihov status

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje informaciju o djelatnicima kojima su pronađene nevjerodostojne diplome i svjedodžbe o načinu na koji je riješen njihov status.
2. Dokument iz točke 1. nalazi se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (četiri glasa „ZA“).

10. Primanje informacije o pokretanju projekta „Novi Dnevnik 2016.“

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje informaciju o pokretanju projekta „Novi Dnevnik 2016.“
2. Dokument iz točke 1. nalazi se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (četiri glasa „ZA“).

11. Primanje informacije o skraćenoj verziji ostvarene aktivnosti HRT-a prema Programu restrukturiranja (2013.- 2015.)

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje informaciju o skraćenoj verziji ostvarene aktivnosti HRT-a prema Programu restrukturiranja (2013.- 2015.).
2. Dokument iz točke 1. nalazi se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (četiri glasa „ZA“).

12. Razno

Predsjedavajući g. Selimović ističe da je prethodno informirao članove NO HRT-a da je Nadzornom odboru HRT-a dostavljena predstavka gospođe Kate Šutalo Cvjetković vezano uz prijavu na natječaj

za zapošljavanje na radno mjesto Urednik III u Dubrovniku te je vezano za to zatraženo očitovanje Glavnog ravnatelja HRT-a.

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a ovlašćuje predsjednika Nadzornog odbora HRT-a, gospodina Šenola Selimovića da uputi pisani odgovor gospođi Kate Šutalo Cvetković.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (četiri glasa „ZA“).

NADZORNI ODBOR HRT-a
Predsjednik
mr. sc. Šenol Selimović, v.r.

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (5/5): Šenol Selimović, Katarina Bakija, Miroslav Grgić, Anja Šovagović Despot, Mario Raguž

OSTALI PRISUTNI: Goran Radman (Glavni ravnatelj HRT-a), Boris Sruk (ravnatelj PJ Poslovanje) Martina Novak Vukuša (Rukovoditelj RJ Pravni poslovi), Mirjana Bujdo Vašina (pravnik-voditelj, RJ Pravni poslovi, Odjel Tajništvo)

**IZVADAK IZ ZAPISNIKA
8. IZVANREDNE (ŽURNE) SJEDNICE NADZORNOG ODBORA
održane 29. veljače 2016. godine**

- 1. Očitovanje na dopis Ministarstva kulture od 18. veljače 2016. u svezi dostave podataka o plaćama radnika HRT-a Hrvatskom saboru, te očitovanje glavnog ravnatelja na navode iz dopisa Ministarstva kulture**

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a primio je na znanje očitovanje Glavnog ravnatelja u svezi dostave podataka o plaćama radnika HRT-a Hrvatskom saboru.
2. Nadzorni odbor HRT-a traži da se do sutrašnjeg dana konsolidiraju dostavljeni podaci o plaćama na način da se matični podaci dopune s dodacima na plaću za sva radna mjesta prema broju izvršitelja za svakog pojedinog radnika.
3. Nadzorni odbor utvrđuje da će po zaprimanju konsolidiranih podataka cjelokupno očitovanje glavnog ravnatelja s pripadajućom dokumentacijom dostaviti Hrvatskom saboru Republike Hrvatske.
4. Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

- 2. Davanje prethodne suglasnosti na Poslovnik o radu Revizorskog odbora i informacija o zaključcima 2. sjednice Revizorskog odbora održane dana 9. veljače 2016.**

O D L U K A

1. Nadzorni odbor HRT-a daje prethodnu suglasnost na Poslovnik o radu Revizorskog odbora
2. Poslovnik o radu Revizorskog odbora čini sastavni dio ovog Zapisnika.

Predložena odluka jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a prima informaciju o zaključcima 2. sjednice Revizorskog odbora održane dana 9. veljače 2016.
2. Dokument iz točke 1. nalazi se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“)

3. Informacija o stanju ispunjenja zaključaka Nadzornog odbora od 16. i 30. prosinca 2015. godine, vezano uz izmjene godišnjeg programa rada i rebalansa financijskog plana za 2016.

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje informaciju o stanju ispunjenja zaključaka Nadzornog odbora od 16. i 30. prosinca 2015. godine, vezano uz izmjene godišnjeg programa rada i rebalansa financijskog plana za 2016. godinu.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (četiri glasa „ZA“).

4. Informacija o stanju računovodstvenog odvajanja i poduzetim aktivnostima nakon sastanka s članovima Vijeća za elektroničke medije održanog 21. siječnja 2016. godine i problematika u svezi dobivanja suglasnosti VEM-a na prijedlog Odluke o visini mjesečne pristojbe za 2016. godinu

Z A K L J U Č A K

1. Pokreće se postupak razrješenja glavnog ravnatelja HRT-a, Gorana Radmana, iz razloga propisanih člankom 20. stavkom 6. točkama 2., 4. i 7. Zakona o HRT-u, zbog neprovođenja zakonite odluke Nadzornog odbora od 30. prosinca 2015. godine te utvrđene odgovornosti za nepotpunu i neadekvatnu primjenu članka 38. stavka 7. Zakona o HRT-u, kojim je propisana obveza vođenja odvojenog unutarnjeg računovodstva na javnu i komercijalnu djelatnost, pri čemu svi troškovi i prihodi moraju biti pravilno dodijeljeni ili razdijeljeni na temelju dosljedno primijenjenih i objektivno opravdanih načela troškovnog računovodstva, kako je to utvrdilo Vijeće za elektroničke medije u svom dopisu Nadzornom odboru HRT-a od 21. prosinca 2015.
2. O pokrenutom postupku razrješenja glavnog ravnatelja HRT-a, Gorana Radmana, predsjednik Nadzornog odbora obavijestit će Odbor za informiranje, informatizaciju i medije Hrvatskog sabora, radi daljnjeg postupanja.
3. Zadužuje se predsjednik Nadzornog odbora da pripremi pisano obrazloženje ovog Zaključka, kojeg će dostaviti Odboru za informiranje, informatizaciju i medije Hrvatskog sabora, te na znanje glavnom ravnatelju HRT-a.
4. Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (četiri glasa „ZA“).

5. Predstavka gosp. Damira Borne upućena Odboru za informiranje, informatizaciju i medije Hrvatskoga sabora

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a će na predstavku g. Borne, a vezano za oslobođenje od plaćanja mjesečne pristojbe kao odgovor ispred Nadzornog odbora poslati g. Barne i Odboru za informiranje, informatizaciju i medije isto očitovanje kao Hrvatska radiotelevizija.

Predloženi zaključak je usvojen (četiri glasa „ZA“ i jedan glas „SUZDRŽAN“)

6. Razno

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a primio je na znanje informaciju da je glavni ravnatelj Hrvatske radiotelevizije opozvao sve ugovore za poslove mandatnog radnog mjesta 26. veljače 2016.

godine u 10,40 h, te su radnici koji su primili te ugovore potvrdili da će ih vratiti do 29. veljače 2016. godine.

2. Ravnateljstvo Hrvatske radiotelevizije je izvijestilo Nadzorni odbor da ti ugovor do sada nisu imali niti će imati pravne i materijalne posljedice za Hrvatsku radioteleviziju.
3. Ukoliko će biti bilo kakve šteta primjenom članka 17. opozvanih ugovora Nadzorni odbor upozorava svakog člana Ravnateljstva na moguću regresnu i solidarnu odgovornost ukoliko se šteta za Hrvatsku radioteleviziju ipak dogodi.
4. Nadzorni odbor poziva sve članove Ravnateljstva, rukovoditeljicu RJ Ljudski potencijali i rukovoditeljicu RJ Pravni poslovi da do 3. ožujka 2016. godine predsjedniku Nadzornog odbora, dostave pisano očitovanje o svim saznanjima vezano uz započet i opozvan postupak sklapanja spornih ugovora o radu za poslove mandatnog radnog mjesta.
5. Ovaj Zaključak stupa na snagu trenutkom donošenja.

Predloženi zaključak je usvojen s 4 glasa „ZA“, i jedan glas „SUZDRŽAN“

NADZORNI ODBOR HRT-a

Predsjednik

mr. sc. Šenol Selimović, v.r.

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (5/5): Šenol Selimović, Katarina Bakija, Miroslav Grgić, Anja Šovagović Despot, Mario Raguž

ELEKTRONIČKU SJEDNICU PROVELA: Marijana Gortan Krnić, tajnica Nadzornog odbora

**IZVADAK IZ ZAPISNIKA 9. ELEKTRONIČKE SJEDNICE NADZORNOG ODBORA
održane 7. ožujka 2016. godine**

- 1. Davanje suglasnosti predsjedniku Nadzornog odbora HRT-a za potpisivanje Dodatka Ugovora o radu od 28. veljače 2011. godine između Hrvatske radiotelevizije i Siniše Kovačića, vršitelja dužnosti Glavnog ravnatelja HRT-a**

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor Hrvatske radiotelevizije daje suglasnost predsjedniku Nadzornog odbora Hrvatske radiotelevizije, Šenolu Selimoviću, za potpisivanje Dodatka Ugovora o radu od 28. veljače 2011. godine između Hrvatske radiotelevizije i Siniše Kovačića, vršitelja dužnosti Glavnog ravnatelja Hrvatske radiotelevizije. (članak 14. stavak 3. Statuta Hrvatske radiotelevizije)

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

NADZORNI ODBOR HRT-a
Predsjednik
mr. sc. Šenol Selimović, v.r.

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (5/5): Šenol Selimović, Katarina Bakija, Miroslav Grgić, Anja Šovagović Despot, Mario Raguz

OSTALI PRISUTNI: Siniša Kovačić (v.d. glavnog ravnatelja HRT-a), Mislav Stipić (v.d. ravnatelja PJ Poslovanje), Nataša Drempetić, rukovoditeljica RJ Financije i računovodstvo (u dijelu sjednice), Damir Šimunović, rukovoditelj RJ Strateški razvoj i međunarodni odnosi (u dijelu sjednice), Jasna Skokna, v.d. rukovoditeljica RJ Interna revizija (u dijelu sjednice), Damir Tus, rukovoditelj RJ Pristojba, (u dijelu sjednice) i Marijana Gortan Krnić (tajnik Nadzornog odbora HRT-a)

IZVADAK IZ ZAPISNIKA
10. REDOVNE SJEDNICE NADZORNOG ODBORA
održane 24. ožujka 2016. godine

1. Usvajanje zapisnika

1.1. Usvajanje zapisnika 7. redovne sjednice NO HRT-a

1.2. Usvajanje zapisnika 8. izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a

1.3. Usvajanje zapisnika o tehničkoj provedbi 9. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a

Z A K L J U Č A K

1. Usvaja se Zapisnik 7. redovne sjednice NO HRT-a
2. Usvaja se Zapisnik 8. hitne sjednice NO HRT-a s napomenom da je potrebno uvrstiti citat koji je na sjednici pročitao iz e-maila zamjenika predsjednika VEM-a.
3. Usvaja se Zapisnik 9. elektroničke hitne sjednice NO HRT-a.
4. Tonska snimka 7. sjednice predstavlja sastavni dio Zapisnika 7. redovne sjednice NO HRT-a.
5. Zapisnici iz točke 1., točke 2. i točke 3. ovog Zaključka nalaze se u privitku i sastavni su dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

2. Primanje informacije Hrvatskoga sabora o donošenju odluke o razrješenju Gorana Radmana s dužnosti Glavnog ravnatelja HRT-a te donošenju odluke o imenovanju Siniše Kovačića za vršitelja dužnosti Glavnog ravnatelja HRT-a

ZAKLJUČAK

1. Prima se na znanje informacija Hrvatskoga sabora o donošenju odluke o razrješenju Gorana Radmana s dužnosti Glavnog ravnatelja HRT-a te donošenju odluke o imenovanju Siniše Kovačića vršiteljem dužnosti Glavnog ravnatelja HRT-a
2. Dokumenti iz točke 1. nalaze se u privitku i sastavni su dio ovog Zapisnika.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

3. Davanje suglasnosti na pokretanje postupka javne nabave radi nabave dugoročnog kredita u iznosu od 80 milijuna kuna

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a daje suglasnost na pokretanje postupka javne nabave radi nabave dugoročnog kredita u iznosu od 80 milijuna kuna.

2. Molba za odobrenjem pokretanja postupka javne nabave broj: 01-16/203 od 16.03.2016.g. te Procjena kretanja financijskih pokazatelja u razdoblju od 2016.g. - 2020.g. broj: 01-16/239 od 23. ožujka 2016.g. nalaze se u privitku i sastavni su dio ovog Zapisnika.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

4. Utvrđivanje teksta javnog natječaja za imenovanje Glavnog ravnatelja HRT-a te datuma njegove objave u Narodnim novinama

Z A K L J U Č A K

1. U glavi II. stavak 1. točka 5. briše se tekst „Preslika potvrde škole za strane jezike ili druge ovlaštene organizacije o aktivnom znanju engleskog jezika“ te se dodaje tekst „Dokaz o poznavanju najmanje jednoga svjetskog jezika (obavezno engleskog jezika) - sveučilišna diploma, potvrda ili svjedodžba škole za strane jezike ili druge ovlaštene organizacije ili druga jednakovrijedna isprava“
2. Briše se glava VII.
3. Tekst natječaja sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

Tekst javnog natječaja glasi:

Na temelju članka 19.a stavka 3. Zakona o Hrvatskoj radioteleviziji (Narodne novine broj 137/10, 76/12), Nadzorni odbor Hrvatske radiotelevizije objavljuje

NATJEČAJ
za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a

I.

Za glavnog ravnatelja Hrvatske radiotelevizije može biti imenovana osoba koja je hrvatski državljanin, ima završen sveučilišni diplomski studij ili s njim izjednačen studij, aktivno znanje najmanje jednoga svjetskog jezika (obavezno engleskog jezika), najmanje deset godina iskustva na odgovornim poslovima u medijima ili drugim poslovnim sustavima, poznaje medijsko zakonodavstvo i nove informacijske tehnologije te druge uvjete propisane Statutom HRT-a (članak 20. stavak 1. Zakona o HRT-u).

Položaj glavnog ravnatelja HRT-a nespojiv je s dužnošću u tijelima državne vlasti, tijelima jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, te tijelima političkih stranaka (članak 20. stavak 3. Zakona o HRT-u).

Glavni ravnatelj HRT-a ne može biti državni dužnosnik, niti osoba koja obnaša dužnost u tijelima političkih stranaka ili tijelima jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (članak 25. stavak 5. Zakona o HRT-u).

Glavni ravnatelj HRT-a ne može biti osoba koja je u radnom odnosu ili obavlja bilo koje druge poslove u konkurentskim pravnim osobama, odnosno pravnim osobama koje obavljaju djelatnost proizvodnje, pružanja i/ili prijenosa audio i audiovizualnih medijskih usluga, multimedijских sadržaja i usluga elektroničkih publikacija, niti članovi njihovih uprava, upravnih vijeća ili nadzornih odbora, te koja je vlasnik, dioničar ili imatelj udjela u tim pravnim osobama, kao niti osoba koja obavlja druge poslove zbog kojih bi mogla doći u sukob interesa (članak 25. stavak 6. Zakona o HRT-u).

Glavni ravnatelj HRT-a imenuje se na mandat od pet godina.

II.

Kandidati koji se prijavljuju na javni natječaj dužni su dostaviti sljedeće:

1. Vlastoručno potpisanu prijavu koja sadrži:
 - ime i prezime kandidata
 - osobni identifikacijski broj
 - adresu prebivališta i adresu boravišta (ako boravište postoji)
 - kontakt podatke: broj telefona i adresu elektroničke pošte
 - kratko obrazloženje motiva prijave na javni natječaj
2. Životopis
3. dokaz o hrvatskom državljanstvu (preslik domovnice ili preslik važeće osobne iskaznice, važeće putovnice ili važeće vojne iskaznice)
4. preslik diplome o završenom sveučilišnom diplomskom studiju ili s njim izjednačenim studijem, a ako je riječ o inozemnoj diplomi, tada i preslik potvrde o priznanju inozemne visokoškolske kvalifikacije izdane od nacionalnog ENIC/NARIC ureda pri Agenciji za znanost i visoko obrazovanje Republike Hrvatske
5. preslik dokaza o poznavanju najmanje jednoga svjetskog jezika (obavezno engleskog jezika) – sveučilišna diploma, potvrda ili svjedodžba škole za strane jezike ili druge ovlaštene organizacije ili druga jednakovrijedna isprava
6. preslik potvrde o podacima evidentiranim u matičnoj evidenciji Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje
7. preslik potvrde poslodavca ili bivšeg poslodavca o najmanje deset godina iskustva na odgovornim poslovima u medijima ili drugim poslovnim sustavima
8. izvornik izjave ovjerene kod javnog bilježnika da kandidat nije u sukobu interesa u smislu članka 20. stavka 3. te članka 25. stavka 5. i 6. Zakona o HRT-u
9. prijedlog programa rada i upravljanja HRT-om za predstojeće mandatno razdoblje.

III.

Na javni natječaj mogu se prijaviti osobe oba spola.

Nepotpisane, nepotpune i nepravovremene prijave, kao i prijave dostavljene elektroničkom poštom, telefaksom ili na drugi način koji nije određen odredbama glave IV. ovog javnog natječaja, smatrat će se nevaljanim i neće se razmatrati.

Osobe koje podnesu nevaljane prijave ili osobe koje ne udovoljavaju uvjetima ovoga javnog natječaja, neće se smatrati kandidatima prijavljenima na javni natječaj.

U svrhu izrade prijedloga programa rada i upravljanja HRT-om, sve zainteresirane osobe mogu na javnim internetskim stranicama HRT-a www.hrt.hr pregledati izvješća koja su tijela HRT-a dostavila Hrvatskom saboru u prethodnim godinama.

Priložena natječajna dokumentacija se ne vraća.

Odbor za informiranje, informatizaciju i medije Hrvatskoga sabora obaviti će razgovor s kandidatima koji udovoljavaju uvjetima ovoga javnog natječaja, tijekom koje će procjenjivati i njihovo poznavanje medijskog zakonodavstva i novih informacijskih tehnologija.

Kandidati koji ne pristupe razgovoru s Odborom za informiranje, informatizaciju i medije Hrvatskoga sabora, smatrat će se da su povukli svoje prijave na ovaj javni natječaj i odustali od kandidature za glavnog ravnatelja HRT-a.

IV.

Prijava na natječaj za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a s priloženim dokazima o udovoljavanju uvjetima, kako su utvrđeni glavom II. ovog javnog natječaja, podnosi se isključivo poštom, u zatvorenoj omotnici, u roku od 30 dana računajući od dana objave ovog javnog natječaja u

Narodnim novinama, na adresu: Hrvatska radiotelevizija, Nadzorni odbor (Prijava na javni natječaj – ne otvaraj!), Prisavlje 3, 10000 Zagreb.

V.

Nadzorni odbor dužan je u roku od 8 dana računajući od dana isteka roka za podnošenje prijave po ovom javnom natječaju, otvoriti sve pristigle prijave te utvrditi njihovu valjanost sukladno odredbama ovoga natječaja, kao i utvrditi koji kandidati ispunjavaju propisane uvjete za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a.

Nadzorni odbor dužan je o otvaranju zaprimljenih prijava sastaviti zapisnik, koji uz cjelokupno prikupljenu natječajnu dokumentaciju te mišljenje Nadzornog odbora o tome ispunjavaju li podnositelji prijave uvjete propisane Zakonom o HRT-u i Statutom HRT-a, dostaviti Odboru za informiranje, informatizaciju i medije Hrvatskoga sabora, na daljnje postupanje.

VI.

Odbor za informiranje, informatizaciju i medije Hrvatskoga sabora dužan je u roku od 45 dana od dana isteka roka za podnošenje prijave na ovom javnom natječaju, obaviti razgovor s kandidatima koji ispunjavaju propisane uvjete za glavnog ravnatelja HRT-a te podnijeti Hrvatskom saboru prijedlog imenovanja, a ostale kandidate pisano obavijestiti o izvršenom izboru, u protivnom će se javni natječaj poništiti.

Glavnog ravnatelja HRT-a imenuje Hrvatski sabor na plenarnoj sjednici većinom glasova svih zastupnika u Hrvatskome saboru (članak 19.a Zakona o HRT-u).

5. Odobrenje zahtjeva o produženju roka Ravnateljstvu HRT-a za izradu prijedloga izmjena i dopuna godišnjeg programa rada i financijskog plana za 2016.

ZAKLJUČAK

1. Nadzorni odbor HRT-a suglasan je sa zahtjevom o produženju roka Ravnateljstvu HRT-a za izradu prijedloga izmjena i dopuna godišnjeg programa rada i financijskog plana za 2016. godinu sukladno roku iz zahtjeva v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a broj: 01-16/200 od 16. ožujka 2016. godine.

2. Dokument iz točke 1. nalazi se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

6. Podnošenje zahtjeva Ravnateljstvu HRT-a o povlačenju Pravilnika o sistematizaciji radnih mjesta u HRT-u od 17. prosinca 2015.

ZAKLJUČAK

1. Nadzorni odbor HRT-a je podnio zahtjev Ravnateljstvu HRT-a o povlačenju Pravilnika o sistematizaciji radnih mjesta u HRT-u od 17. prosinca 2015. godine.
2. Nadzorni odbor HRT-a primio je na znanje stav v.d. Glavnog ravnatelja o suglasnosti glede zahtjeva za povlačenjem Pravilnika o sistematizaciji radnih mjesta u HRT-u od 17. prosinca 2015. godine.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

7. Primanje informacije o stanju neovisne revizije financijskih izvješća HRT-a za 2015.

Z A K L J U Č A K

Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje informaciju o stanju neovisne revizije financijskih izvješća HRT-a za 2015. godinu.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

8. Primanje informacije o poduzetim aktivnostima i prijedlogu mjera za odvajanja prihoda i rashoda na javnu i komercijalnu djelatnost temeljem dopisa VEM-a od 21. prosinca 2015. i Zaključka Nadzornog odbora HRT-a od 30. prosinca 2015. godine

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a prima informaciju o poduzetim aktivnostima i prijedlogu mjera za odvajanja prihoda i rashoda na javnu i komercijalnu djelatnost temeljem dopisa VEM-a od 21. prosinca 2015. i Zaključka Nadzornog odbora HRT-a od 30. prosinca 2015. godine.
2. Nalaže se v.d. Glavnog ravnatelja i Ravnateljstvu HRT-a da financijska izvješća za razdoblje od 01. siječnja 2016. godine do 30. lipnja 2016. godine budu razrađena i po sistemu troškovnog računovodstva i podjela na javno i komercijalno te da se ista prezentiraju Nadzornom odboru HRT-a do 30. rujna 2016. godine.
3. Zadužuju se v.d. Glavni ravnatelj i Ravnateljstvo HRT-a da o poduzetim aktivnostima radi odvajanja prihoda i rashoda na javnu i komercijalnu djelatnost redovito izvještavaju Nadzorni odbor HRT-a.
4. Dokumenti iz točke 1. nalaze se u privitku i sastavni su dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

9. Davanje naloga internoj reviziji HRT-a o provjeri ugovora o javnoj nabavi sklopljenih 2015. i 2016. godine, u dijelu iznosa plaćenih predujmova te njihove pokrivenosti bankovnim jamstvima iz članka 76. Zakona o javnoj nabavi

Z A K L J U Č A K

Nadzorni odbor HRT-a daje nalog internoj reviziji HRT-a o provjeri ugovora o javnoj nabavi sklopljenih u 2015. i 2016. godini, u dijelu iznosa plaćenih predujmova te njihove pokrivenosti bankovnim jamstvima iz članka 76. Zakona o javnoj nabavi.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

10. Davanje naloga v.d. Glavnom ravnatelju radi podnošenja zahtjeva Državnoj reviziji za izvanrednom revizijom poslovanja HRT-a u 2013., 2014. i 2015. godini

Z A K L J U Č A K

Nadzorni odbor HRT-a konstatira da je Državna revizija već u postupku revizije uslijed čega je prestala potreba za davanjem naloga v.d. Glavnom ravnatelju radi podnošenja zahtjeva za izvanrednom revizijom poslovanja HRT-a u 2013., 2014. i 2015. godini.

Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

- 11. Davanje naloga v.d. Glavnom ravnatelju HRT-a da sukladno članku 3. Godišnjeg plana rada NO HRT-a pripremi pisana izvješća o provedbi i izvršenju Programa restrukturiranja HRT-a te izvršenju i otklanjanju nedostataka utvrđenih nalazom Državne revizije iz 2013. godine**

Z A K L J U Č A K

Nadzorni odbor HRT-a daje nalog v.d. Glavnom ravnatelju HRT-a da sukladno članku 3. Godišnjeg plana rada NO HRT-a do sljedeće redovne sjednice Nadzornog odbora HRT-a pripremi pisana izvješća o provedbi i izvršenju Programa restrukturiranja HRT-a te izvršenju i otklanjanju nedostataka utvrđenih nalazom Državne revizije iz 2013. godine

Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

- 12. Pokretanje postupka za izmjenom i dopunom prijedloga Odluke o utvrđivanju visine mjesečne pristojbe koja se plaća Hrvatskoj radioteleviziji za 2016. godinu, te povlasticama za određene kategorije obveznika plaćanja (članak 23. stavak 1., alineja 12., Zakona o HRT-u)**

Z A K L J U Č A K

1. Pokreće se postupak za izmjenom i dopunom prijedloga Odluke o utvrđivanju visine mjesečne pristojbe koja se plaća Hrvatskoj radioteleviziji za 2016. godinu, te povlasticama za određene kategorije obveznika plaćanja.
2. Pisane informacije RJ Pristojba od 15. ožujka 2016.g. i 22. ožujka 2016. godine sastavi su dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasa „ZA“).

- 13. Utvrđivanje terminskog plana nadzornih aktivnosti sukladno Godišnjem planu rada Nadzornog odbora HRT-a u 2016.**

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a utvrđuje terminski plan nadzornih aktivnosti sukladno Godišnjem planu rada Nadzornog odbora HRT-a u 2016.
2. Dokument iz točke 1. nalazi se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

- 14. Primanje informacije o dopisu novinara i urednika HRT-a, Dražena Majića upućenog Odboru za informiranje, informatizaciju i medije, povodom filma “15 minuta – Masakr u dvoru”**

Z A K L J U Č A K

Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje informaciju o dopisu novinara i urednika HRT-a, Dražena Majića upućenog Odboru za informiranje, informatizaciju i medije, povodom filma “15 minuta – Masakr u dvoru.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

15. Primanje informacije o zaključku Programskog vijeća od 8. ožujka 2016. kojom su utvrđeni programski propusti vezani uz prijenos konferencije za medije bivšeg Glavnog ravnatelja HRT-a

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje Zaključak Programskog vijeća od 8. ožujka 2016. kojom su utvrđeni programski propusti vezani uz prijenos konferencije za medije bivšeg Glavnog ravnatelja HRT-a
2. Dokument iz točke 1. nalazi se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

16. Primanje informacije o postupanju Ministarstva uprave u rješavanju sukoba nadležnosti između Ministarstva kulture te Ministarstva rada i mirovinskog sustava, a povodom zahtjeva Nadzornog odbora HRT-a za ocjenom zakonitosti općih akata HRT-a, sukladno članku 45. stavku 1. Zakona o HRT-u

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje informaciju o postupanju Ministarstva uprave u rješavanju sukoba nadležnosti između Ministarstva kulture te Ministarstva rada i mirovinskog sustava, a povodom zahtjeva Nadzornog odbora HRT-a za ocjenom zakonitosti općih akata HRT-a, sukladno članku 45. stavku 1. Zakona o HRT-u
2. Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje zaključak Vlade RH, Koordinacija za društvene djelatnosti i ljudska prava od 21. ožujka 2016. godine, Klasa: 022-03/16-08/01, Urbroj: 50301-04/04-16-5.
3. Dokumenti iz točke 1. i 2. ovog zaključka nalaze se u privitku i sastavni su dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

17. Primanje informacije o postupanju Županijskog državnog odvjetništva u Zagrebu povodom pisane obavijesti Nadzornog odbora HRT-a o sumnji na počinjenje kaznenog djela (tzv. zlatni padobranci) te očitovanju tadašnjih članova Ravnateljstva HRT-a te tadašnjih rukovoditeljica RJ Ljudski potencijali i Pravni poslovi

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje informaciju o postupanju Županijskog državnog odvjetništva u Zagrebu povodom pisane obavijesti Nadzornog odbora HRT-a o sumnji na počinjenje kaznenog djela (tzv. zlatni padobranci) te očitovanju tadašnjih članova Ravnateljstva HRT-a te tadašnjih rukovoditeljica RJ Ljudski potencijali i Pravni poslovi.
2. Dokument iz točke 1. nalazi se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

18. Primanje informacije o prijedlogu bivšeg Glavnog ravnatelja HRT-a, Gorana Radmana, upućenog Hrvatskom saboru, radi pokretanja postupka razrješenja svih članova ovog saziva Nadzornog odbora HRT-a

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje informaciju o prijedlogu bivšeg Glavnog ravnatelja HRT-a, Gorana Radmana, upućenog Hrvatskom saboru, radi pokretanja postupka razrješenja svih članova ovog saziva Nadzornog odbora HRT-a.
2. Dokument iz točke 1. nalazi se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

19. Primanje informacije o zaprimljenoj poruci elektroničke pošte Lucije Jurić

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a ovlašćuje predsjednika Nadzornog odbora g. Šenola Selimovića da uputi odgovor na upit postavljen elektroničkom poštom gđi. Jurić Luciji.
2. Dokument iz točke 1. nalazi se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

20. Rasprava o očitovanju g. Damira Tusa na navode iz Zapisnika sastanka koji je održan 16. ožujka 2016. godine između članova BDO Croatia d.o.o., člana Nadzornog odbora, v.d. Glavnog ravnatelja te stručnih službi HRT-a

Z A K L J U Č A K

Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje očitovanje g. Damira Tusa da se vezano uz navod iz Zapisnika sastanka koji je održan 16. ožujka 2016. godine između članova BDO Croatia d.o.o., člana Nadzornog odbora, v.d. Glavnog ravnatelja te stručnih službi HRT-a“ da „neka vanjska društva dostavljaju ponude vezano uz prijedloge koje je Nadzorni odbor HRT-a davao“ radi o nenamjernoj omašci i nesporazumu te prihvaća ispriku g. Damira Tusa.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasa „ZA“).

21. Razno

Z A K L J U Č A K

Nadzorni odbor HRT-a ovlašćuje predsjednika Nadzornog odbora Hrvatske radiotelevizije, g. Šenola Selimovića da uputi odgovor na dopis g. Viktora Gotovca.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

Z A K L J U Č A K

Nadzorni odbor HRT-a ovlašćuje predsjednika Nadzornog odbora Hrvatske radiotelevizije, g. Šenola Selimovića da uputi odgovor na dopis Udruge hrvatskih cestovnih prijevoznika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

NADZORNI ODBOR HRT-a
Predsjednik
mr. sc. Šenol Selimović, v.r.

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (5/5): Šenol Selimović, Katarina Bakija, Miroslav Grgić, Anja Šovagović Despot, Mario Raguž

ELEKTRONIČKU SJEDNICU PROVELA: Marijana Gortan Krnić, tajnica Nadzornog odbora

**IZVADAK IZ ZAPISNIKA 11. ELEKTRONIČKE SJEDNICE NADZORNOG ODBORA
održane 5. travnja 2016. godine**

- 1. Davanje prethodne suglasnosti na Posebni cjenik UEFA EURO 2016. Hrvatske radiotelevizije s općim uvjetima. (članak 17. stavak 3. točka 4. Statuta HRT-a)**

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor daje prethodnu suglasnost na Posebni cjenik UEFA EURO 2016. Hrvatske radiotelevizije s općim uvjetima.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

NADZORNI ODBOR HRT-a
Predsjednik
mr. sc. Šenol Selimović, v.r.

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (5/5): Šenol Selimović, Katarina Bakija, Miroslav Grgić, Anja Šovagović Despot, Mario Raguž

ELEKTRONIČKU SJEDNICU PROVELA: Marijana Gortan Krnić, tajnica Nadzornog odbora

**IZVADAK IZ ZAPISNIKA
12. ELEKTRONIČKE SJEDNICE NADZORNOG ODBORA
održane 29. travnja 2016. godine**

- 1. Davanje suglasnosti na sklapanje Dodatka I. Ugovoru o pružanju usluga revizije financijskih izvještaja HRT-a za 2015. godinu br. 300/15.**

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor Hrvatske radiotelevizije daje suglasnost na sklapanje Dodatka I. Ugovoru o pružanju usluga revizije financijskih izvještaja HRT-a za 2015. godinu br. 300/15.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

NADZORNI ODBOR HRT-a
Predsjednik
mr. sc. Šenol Selimović, v.r.

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (5/5): Šenol Selimović, Katarina Bakija, Miroslav Grgić, Anja Šovagović Despot, Mario Raguž

OSTALI PRISUTNI: Mirjana Bujdo Vađina, zamjenica Tajnika Nadzornog odbora

**IZVADAK IZ ZAPISNIKA
13. IZVNREDNE (ŽURNE) SJEDNICE NADZORNOG ODBORA
održane 5. svibnja 2016. godine**

- 1. Otvaranje ponuda pristiglih na javni natječaj za Glavnog ravnatelja HRT-a te davanje mišljenja Odboru za informiranje, informatizaciju i medije Hrvatskog sabora o tome koji kandidati ispunjavaju uvjete javnog natječaja te jesu li prijave pravovremene, sukladno članku 19.a stavku 3. Zakona o HRT-u**

ZAKLJUČAK

1. Daje se tumačenje glave IV. javnog natječaja za imenovanje Glavnog ravnatelja HRT-a (Narodne novine, broj 28/16), kako slijedi:

Zaprimanje pošte u pravnim osobama s javnim ovlastima uređeno je Uredbom Vlade Republike Hrvatske o uredskom poslovanju (Narodne novine, broj 7/2009), koja se primjenjuje i na Hrvatsku radioteleviziju kao pravnu osobu s javnim ovlastima, što jasno proizlazi iz članka 2. predmetne Uredbe.

U smislu Uredbe, poštom se smatraju sva pismena i druge pošiljke (novčana pisma, paketi, brzopis i drugo) koja se svakog radnog dana primaju putem pisarnice, u uredovno radno vrijeme tijela, a prima ih ovlašteni službenik pisarnice.

Prema navedenoj Uredbi, pošta se u pisarnici može primiti neposredno od stranke ili putem dostavljača, poštanske službe ili na drugi način.

Na zahtjev stranke koja neposredno predaje podnesak, primitak se potvrđuje stavljanjem otiska prijemnog štambilja na kopiju podneska ili na poseban papir. U otisak prijemnog štambilja upisuje se datum primitka i brojana oznaka. Potvrdu potpisuje službenik pisarnice koji je podnesak primio.

Primitak pismena od drugih tijela ili pravnih osoba koje imaju javne ovlasti a dostavljena su putem dostavljača, potvrđuje se stavljanjem datuma, potpisa i štambilja s nazivom tijela u dostavnoj knjizi za mjesto, na dostavnici ili povratnici.

Primitak pošiljki koje se tijelu dostavljaju putem poštanske službe, kao i podizanje pošiljki iz poštanskog pretinca obavlja se na način utvrđen propisima za obavljanje poštanske službe.

Pošiljke primljene u zatvorenim omotnicama naslovljene na tijelo otvara službenik pisarnice, međutim službenik pisarnice koji otvara pošiljke ne smije potvrditi primitak niti otvoriti pošiljke u vezi s raspisanom licitacijom, natječajima i druge pošiljke ako je na omotnici naznačeno da ih može otvoriti samo čelnik tijela, druga službena osoba ili komisija. Takve pošiljke upisat će se u knjigu primljene pošte i uz potpis predati naslovljenoj osobi, odnosno komisiji.

Dakle, sva pošta koja je pristigla na javni natječaj za imenovanje Glavnog ravnatelja HRT-a putem pisarnice HRT-a, bez obzira da li je zaprimljena u pisarnici direktno od stranke ili putem dostave ili na drugi način, smatra se valjano zaprimljenom poštom, ali i pravovremenom, ako ju je stranka osobno ili putem dostave predala u pisarnicu unutar roka koji je propisan javnim natječajem. S druge strane, pošta koja je u pisarnici zaprimljena

putem poštanske službe, smatra se pravovremenom ako je predana u poštanski ured unutar roka propisanog javnim natječajem.

2. Ovaj zaključak stupa na snagu trenutkom donošenja.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

Z A K L J U Č A K

Nadzorni odbor HRT-a, pregledom dostavljene dokumentacije kandidata **Siniše Kovačića**, utvrđuje da kandidat ispunjava uvjete za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a propisane Zakonom o HRT-u i Statutom HRT-a.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“)

Z A K L J U Č A K

Nadzorni odbor HRT-a, pregledom dostavljene dokumentacije kandidata **Božidara-Domagoja Burića**, utvrđuje da kandidat ispunjava uvjete za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a propisane Zakonom o HRT-u i Statutom HRT-a.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“)

Z A K L J U Č A K

Nadzorni odbor HRT-a, pregledom dostavljene dokumentacije kandidata **Dinka Čuture**, utvrđuje da kandidat ispunjava uvjete za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a propisane Zakonom o HRT-u i Statutom HRT-a.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“)

Z A K L J U Č A K

Nadzorni odbor HRT-a, pregledom dostavljene dokumentacije kandidata **Ante Rončevića**, utvrđuje da kandidat ispunjava uvjete za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a propisane Zakonom o HRT-u i Statutom HRT-a.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“)

Z A K L J U Č A K

Nadzorni odbor HRT-a, pregledom dostavljene dokumentacije kandidata **Josipa Jurčevića**, utvrđuje da kandidat ispunjava uvjete za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a propisane Zakonom o HRT-u i Statutom HRT-a.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“)

Predsjednik Nadzornog odbora, g. Selimović je konstatirao da je otvoreno svih pet pristiglih prijava na natječaj za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a koji je objavljen u Narodnim novinama br. 28/16, te da je Nadzorni odbor HRT-a utvrdio da sljedeći kandidati ispunjavaju uvjete za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a propisane Zakonom o HRT-u i Statutom HRT-a:

1. Siniša Kovačić,
2. Božidar-Domagoj Burić
3. Dinko Čutura,
4. Ante Rončević
5. Josip Jurčević.

Slijedom navedenoga, prijave gore navedenih kandidata, sa cjelokupnom natječajnom dokumentacijom, bit će dostavljene na daljnje postupanje Odboru za informiranje, informatizaciju i medije Hrvatskog sabora uz zapisnik ove sjednice Nadzornog odbora.

NADZORNI ODBOR HRT-a
Predsjednik
mr. sc. Šenol Selimović, v.r.

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (5/5): Šenol Selimović, Katarina Bakija, Miroslav Grgić, Anja Šovagović Despot, Mario Raguz

OSTALI PRISUTNI: Siniša Kovačić (v.d. glavnog ravnatelja HRT-a), Mislav Stipić (v.d. ravnatelja PJ Poslovanje), Nataša Drempetić, rukovoditeljica RJ Financije i računovodstvo (u dijelu sjednice), Zdenko Balen, Darko Karić, Jeni Krstičević i Guy Sadeh predstavnici BDO Croatia d.o.o. (u dijelu sjednice), Jasna Skokna, v.d. rukovoditeljica RJ Interna revizija (u dijelu sjednice), Damir Tus, rukovoditelj RJ Pristojba, (u dijelu sjednice), Ante Kero, rukovoditelj odjela Kontroling proizvodnje u PJ Produkcija (u dijelu sjednice), Hrvoje Maljak, rukovoditelj odjela Prodaja u PJ Poslovanje (u dijelu sjednice) i Mirjana Bujdo Vađina (zamjenica tajnice Nadzornog odbora HRT-a)

**IZVADAK IZ ZAPISNIKA
14. REDOVNE SJEDNICE NADZORNOG ODBORA
održane 30. svibnja 2016. godine**

(1) Usvajanje zapisnika

- 1.1 Usvajanje zapisnika 10. redovne sjednice NO HRT-a**
- 1.2 Usvajanje zapisnika o tehničkoj provedbi 11. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a**
- 1.3 Usvajanje zapisnika o tehničkoj provedbi 12. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a**
- 1.4 Usvajanje zapisnika 13. izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a**

Z A K L J U Č A K

- 1. Usvaja se Zapisnik 10. redovne sjednice NO HRT-a
- 2. Usvaja se Zapisnik o tehničkoj provedbi 11. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a
- 3. Usvaja se Zapisnik o tehničkoj provedbi 12. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a
- 4. Usvaja se zapisnik 13. izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a
- 5. Tonska snimka 10. sjednice predstavlja sastavni dio Zapisnika 10. redovne sjednice NO HRT-a.
- 6. Zapisnici iz točke 1., točke 2., točke 3. i točke 4. ovog Zaključka nalaze se u privitku i sastavni su dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

(2) Primanje na znanje zaključka Hrvatskoga sabora o neprihvatanju Godišnjeg izvješća o radu i provedbi nadzora zakonitosti rada i financijskog poslovanja Hrvatske radiotelevizije za 2014. godinu

Z A K L J U Č A K

- 1. Prima se na znanje zaključak Hrvatskoga sabora o neprihvatanju Godišnjeg izvješća o radu i provedbi nadzora zakonitosti rada i financijskog poslovanja Hrvatske radiotelevizije za 2014. godinu
- 2. Dokument iz točke 1. nalaze se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

(3) Donošenje izmjena i dopuna Godišnjeg programa rada za 2016. te usvajanje rebalansa Financijskog plana za 2016.

ODLUKA

1. Nadzorni odbor HRT-a donosi Odluku o izmjenama i dopunama Godišnjeg programa rada za 2016. godine te prihvaća Rebalans Financijskog plana za 2016. godinu.
2. Nadzorni odbor HRT-a traži da poslovni rezultati HRT-a do konca 2016. godine ne smije biti niži od planiranog te da prihodi rastu brže od rashoda.
3. Dokumenti iz točke 1. nalaze se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.
4. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja

Predložena Odluka jednoglasno je usvojena (pet glasova „ZA“)

(4) Izvješće neovisnog revizora o izvršenoj reviziji financijskih izvješća HRT-a za 2015. i Godišnje financijsko izvješće HRT-a za 2015.

ZAKLJUČAK

1. Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje Izvješće neovisnog revizora o izvršenoj reviziji financijskih izvješća HRT-a za 2015. godinu.
2. Dokument iz točke 1. nalaze se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

(5) Izvješće neovisnog revizora o implementaciji troškovnog računovodstva, sukladno članku 38. stavku 7. Zakona o HRT-u

ZAKLJUČAK

1. Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje Izvješće neovisnog revizora o implementaciji troškovnog računovodstva, sukladno članku 38. stavku 7. Zakona o HRT-u i smatra da isto predstavlja značajan iskorak implementacije troškovnog računovodstva u odnosu na ranije.
2. Nadzorni odbor traži i očekuje da do 31. prosinca 2016. budu ispunjeni svi uvjeti za potpunu implementaciju troškovnog računovodstva.
3. Dokument iz točke 1. nalazi se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“)

(6) Davanje odobrenja na Izvješće o ostvarenju ciljeva i obveza iz Ugovora s Vladom RH u 2015. godini uz prethodno pribavljeno odobrenje Programskog vijeća HRT-a, sukladno odredbama članka 14. stavka 6. Zakona o HRT-u i članka 106. Ugovora između HRT-a i Vlade RH

ZAKLJUČAK

1. S obzirom da Nadzorni odbor HRT-a nema prethodno odobrenje Programskog vijeća HRT-a na Izvješće o ostvarenju ciljeva i obveza iz Ugovora s Vladom RH u 2015. godini, Nadzorni odbor ne može raspravljati o davanju prethodnog odobrenja na navedeno Izvješće.
2. Nadzorni odbor HRT-a upozorava Programsko vijeće HRT-a da sukladno članku 106. Ugovora između HRT-a i Vlade RH Programsko vijeće daje odobrenje na Izvješće o ostvarenju ciljeva i obveza iz ugovora s Vladom RH u 2015. godini, a ne mišljenje, stoga poziva Programsko vijeće da ponovno o tome odluči sukladno navedenome.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“)

(7) Davanje prethodne suglasnosti na Odluku o donošenju Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o plaćama i drugim materijalnim pravima radnika/ca u Hrvatskoj radioteleviziji. (članak 23. stavak 1. alineja 10. Zakona o HRT-u)

ODLUKA

1. Nadzorni odbor HRT-a daje prethodnu suglasnost na Odluku o donošenju Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o plaćama i drugim materijalnim pravima radnika/ca u Hrvatskoj radioteleviziji.
2. Dokument iz točke 1. ove Odluke je sastavni dio ovog Zapisnika.

Predložena Odluka jednoglasno je usvojena (pet glasova „ZA“)

(8) Davanje prethodne suglasnosti na Odluku o donošenju Odluke o izmjeni i dopuni Odluke o plaćama rukovoditelja radnih jedinica, rukovoditelja odjela i voditelja službi

ODLUKA

1. Nadzorni odbor HRT-a daje prethodnu suglasnost na Odluku o donošenju Odluke o izmjeni i dopuni Odluke o plaćama rukovoditelja radnih jedinica, rukovoditelja odjela i voditelja službi.
2. Dokument iz točke 1. ove Odluke je sastavni dio ovog Zapisnika.

Predložena Odluka jednoglasno je usvojena (pet glasova „ZA“)

(9) Davanje suglasnosti na sklapanje Ugovora o emitiranju promidžbe u programima Hrvatske radiotelevizije br. PP-81/16

ODLUKA

1. Nadzorni odbor HRT-a daje prethodnu suglasnost na sklapanje Ugovora o emitiranju promidžbe u programima Hrvatske radiotelevizije br. PP-81/16.
2. Dokument iz točke 1. ove Odluke je sastavni dio ovog Zapisnika.

Predložena Odluka jednoglasno je usvojena (pet glasova „ZA“)

(10) Završno izvješće o provedbi i izvršenju Programa restrukturiranja, sukladno zaključku Vlade RH od 1. kolovoza 2013., klasa: 022-03/13-07/220, urbroj: 50301-04/04-13-2

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a prihvaća Završno izvješće o provedbi i izvršenju Programa restrukturiranja, sukladno zaključku Vlade RH od 1. kolovoza 2013. Klasa: 022-03/13-07/220, Urbroj: 50301-04/04-13-2.
2. Nadzorni odbor zadužuje predsjednika Nadzornog odbora HRT-a i v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a, da upute zajednički dopis Vladi RH i navedeno Izvješće u proširenoj verziji dostave Vladi RH.
3. Dokument iz točke 1. Zaključka sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“)

(11) Primanje informacije o II. Dodatku Ugovora o dugoročnom kreditu s valutnom klauzulom u EUR-u

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a prima informaciju i daje suglasnost na II. Dodatak Ugovora o dugoročnom kreditu s valutnom klauzulom u EUR-u .
2. Nadzorni odbor daje podršku Ravnateljstvu HRT-a da na tržištu pokuša dobiti kredite koji bi bili povoljniji za HRT, a kojim bi se zamijenili i objedinili postojeći krediti.
3. Dokument iz točke 1. Zaključka sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (5 glasova „ZA“)

(12) Izvješće o implementaciji preporuka Interne revizije HRT-a i realizaciji godišnjeg plana za prvi kvartal 2016. godine

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje Izvješće o implementaciji preporuka Interne revizije HRT-a i realizaciji godišnjeg plana za prvi kvartal 2016. godine.
2. Dokument iz točke 1. Zaključka sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“)

(13) Izvješće Interne revizije HRT-a o izvršenoj provjeri ugovora o javnoj nabavi sklopljenih 2015. i 2016. godine, u dijelu iznosa plaćenih predujmova te njihove pokrivenosti bankovnim jamstvima iz članka 76. Zakona o javnoj nabavi, sukladno zaključku s 10. sjednice NO HRT-a održane 24. ožujka 2016.

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje Izvješće Interne revizije o izvršenoj provjeri ugovora o javnoj nabavi sklopljenih 2015. i 2016. godine, u dijelu iznosa plaćenih predujmova te njihove

pokrivenosti bankovnim jamstvima iz članka 76. Zakona o javnoj nabavi, sukladno zaključku s 10. sjednice NO HRT-a održane 24. ožujka 2016.

2. Dokument iz točke 1. Zaključka sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“)

(14) Davanje naloga RJ Interna revizija za provođenjem revizije:

- a) projekata vlastite produkcije HRT-a u 2015. i prvom polugodištu 2016., čija vrijednost premašuju iznos od 5 milijuna kuna
- b) projekata koprodukcije HRT-a u 2015. i prvom polugodištu 2016., čija vrijednost premašuje iznos od 10 milijuna kuna
- c) ugovora o povremenim i privremenim poslovima, ugovorima student-servisa, ugovora o djelu i autorskih ugovora u 2015. i prvom polugodištu 2016. godine

Z A K L J U Č A K

Nadzorni odbor HRT-a neće raspravljati o ovoj točki dnevnog reda, već će za jednu od sljedeći sjednica Nadzornog odbora pripremiti prijedlog izmjena i dopuna Godišnjeg plana rada Nadzornog odbora i plana terminskih aktivnosti radi usklađivanja s mogućnostima rada RJ Interne revizije.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“)

(15) Priprema Izvješća o radu i provedbi nadzora zakonitosti rada i financijskog poslovanja HRT-a u 2015. kojeg Nadzorni odbor HRT-a podnosi Hrvatskom saboru sukladno odredbi članka 23. stavak 5. Zakona o HRT-u

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje informaciju o pripremi Izvješća o radu i provedbi nadzora zakonitosti rada i financijskog poslovanja HRT-a u 2015. godini kojeg Nadzorni odbor HRT-a podnosi Hrvatskom saboru sukladno odredbi članka 23. stavka 5. Zakona o HRT-u.
2. Nadzorni odbor zadužuje kolegu Miroslava Grgića da članovima Nadzornog odbora dostavi draft Izvješća o radu i provedbi nadzora zakonitosti rada i financijskog poslovanja HRT-a u 2015. godini.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“)

(16) Priprema izvješća o provedbi nadzora nad korištenjem mjesečne pristojbe i drugih javnih prihoda HRT-a za prvo polugodište 2016., kojeg je HRT dužan svakih šest mjeseci dostaviti Vijeću za elektroničke medije temeljem članka 44. stavka 3. Zakona o HRT-u

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje informaciju o pripremi Izvješća o provedbi nadzora nad korištenjem mjesečne pristojbe i drugih javnih prihoda HRT-a za prvo polugodište 2016., kojeg je HRT dužan svakih šest mjeseci dostaviti Vijeću za elektroničke medije temeljem članka 44. stavka 3. Zakona o HRT-u.
2. Nadzorni odbor HRT-a nalaže Ravnateljstvu HRT-a da od Vijeća za elektroničke medije zatraži pojašnjenja vezano za rokove dostave navedenog Izvješća.

Predloženi zaključak usvojen je većinom glasova (tri glasa „ZA“ i dva glasa „SUZDRŽAN“)

(17) Informacija o stanju zahtjeva HRT-a za dobivanjem suglasnosti VEM-a na prijedlog Odluke o utvrđivanju visine mjesečne pristojbe za 2016. godinu

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor prima na znanje informaciju o stanju zahtjeva HRT-a za dobivanjem suglasnosti VEM-a na prijedlog Odluke o utvrđivanju visine mjesečne pristojbe za 2016. godinu.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“)

(18) Priprema prijedloga Odluke o utvrđivanju visine mjesečne pristojbe za 2017. godinu, te povlasticama za određene kategorije obveznika plaćanja (članak 23. stavak 1., alineja 12., Zakona o HRT-u)

Z A K L J U Č A K

Nadzorni odbor HRT-a poziva Ravnateljstvo HRT-a da dostavi prijedlog Odluke o utvrđivanju visine mjesečne pristojbe za 2017. godinu uključujući i povlastice za određene kategorije obveznika plaćanja, te da izvide mogućnosti koje kategorije obveznika plaćanja ostaju.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“)

(19) Utvrđivanje terminskog plana aktivnosti te smjernica i preporuka NO HRT-a za izradu Godišnjeg programa rada i Financijskog plana HRT-a za 2017. godinu

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a poziva Ravnateljstvo HRT-a da pokrene postupak izrade Godišnjeg programa rada i Financijskog plana HRT-a za 2017. godinu.
2. Nadzorni odbor HRT-a očekuje da prvi draft Godišnjeg programa rada i Financijskog plana HRT-a za 2017. godinu bude prezentiran Nadzornom odboru najkasnije do 31. listopada 2016. godine kako bi pravovremeno mogli iznijeti svoje primjedbe.
3. Nadzorni odbor HRT-a zahtjeva da u Godišnjem programu rada sastavni dio programa budu programske sheme po kanalima za 2017. godinu.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“)

(20) Ocjena o sukladnosti odredbe članka 3. stavka 2. Poslovnika o radu Programskog vijeća s odredbama Zakona o HRT-u, a povodom održavanja 34. sjednice Programskog vijeća, održane 26. siječnja 2016. godine, kao nejavne i zatvorene za javnost

Z A K L J U Č A K

1. Utvrđuje se da je Programsko vijeće HRT-a, održavanjem svoje 34. sjednice, održane 26. siječnja 2016. godine kao nejavne i zatvorene za javnost, prekršilo odredbu članka 16. stavka 2. točke 1. i 2. te članka 28. stavka 1. Zakona o HRT-u, kojima se u bitnom propisuje da je rad Programskog vijeća javan i da se utjecaj javnosti na djelovanje HRT-a ostvaruje javnim radom

i zadaćom Programskog vijeća HRT-a da zastupa i štiti interese slušatelja, gledatelja i korisnika drugih javnih usluga HRT-a.

2. Utvrđuje se da je odredba članka 3. stavka 2. Poslovnika o radu Programskog vijeća od 11. prosinca 2012. godine, u suprotnosti s odredbom članka 28. stavka 1. Zakona o HRT-u, obzirom da se predmetnim člankom Poslovnika o radu Programskog vijeća HRT-a, protivno odredbama Zakona o HRT-u, omogućava održavanje nejavnih sjednica, zatvorenih za javnost.
3. Upozorava se Programsko vijeće HRT-a na potrebu žurnog usklađenja svog rada s odredbama Zakona o HRT-u, kojima se uređuje javnost rada Programskog vijeća HRT-a te zaštita interesa slušatelja, gledatelja i korisnika drugih javnih usluga HRT-a.
4. Nalaže se Programskom vijeću HRT-a potpuna objava Zapisnika s 34. sjednice Programskog vijeća, bez cenzuriranih i zacrnjenih dijelova, na javnim internetskim stranicama HRT-a.
5. Nalaže se Programskom vijeću HRT-a žurna provedba izmjene Poslovnika o radu Programskog vijeća HRT-a, kojima će se izvršiti brisanje nezakonite odredbe članka 3. stavka 2. Poslovnika o radu Programskog vijeća HRT-a, a rad Programskog vijeća uskladiti s odredbama Zakona o HRT-u.
6. Obvezuje se Programsko vijeće HRT-a da u roku do 30. lipnja 2016., provede naloge iz ovoga Zaključka, a o njihovom izvršenju, bez odgađanja pisano izvijesti Nadzorni odbor HRT-a i Povjerenicu za informiranje Republike Hrvatske.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“)

(21) Razno

Z A K L J U Č A K

Nadzorni odbor HRT-a obavijestit će Programsko vijeće HRT-a da će u ime Nadzornog odbora HRT-a na sjednicama Programskog vijeća HRT-a, a sukladno svojim mogućnostima, prisustvovati predsjednik Nadzornog odbora i gđa. Anja Šovagović Despot.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“)

NADZORNI ODBOR HRT-a
Predsjednik
mr. sc. Šenol Selimović, v.r.

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (5/5): Šenol Selimović, Katarina Bakija, Miroslav Grgić, Anja Šovagović Despot, Mario Raguž

ELEKTRONIČKU SJEDNICU PROVELA: Mirjana Bujdo Vašina, zamjenica tajnice Nadzornog odbora

**IZVADAK IZ ZAPISNIKA
15. ELEKTRONIČKE SJEDNICE NADZORNOG ODBORA
održane 7. lipnja 2016. godine**

(1) Zahtjev za dostavom podataka od Programskog vijeća HRT-a temeljem informacije uz zaključak Vijeća broj 38/16 o d 31. svibnja 2016. godine

Z A K L J U Č A K

1. Zahtijeva se od Programskog vijeća žurna dostava:

- a) detaljnog obrazloženja informacije dostavljene uz Zaključak Programskog vijeća, broj 38/16 od 31. svibnja 2016. godine, kojom se ukazuje da je tijekom 2015. došlo do odstupanja u ispunjavanju kvantitativnih obveza i postotnih programskih kvota u programima HTV1, HTV2, HTV3 i HTV4, u odnosu na obveze koje je HRT preuzeo sklopljenim Ugovorom između HRT-a i Vlade RH, a koje će uključivati:
 - usporedni prikaz izvršenih mjerenja i analiza realiziranih kvantitativnih obveza i postotnih programskih kvota u programima HTV1, HTV2, HTV3 i HTV4, u odnosu na obveze koje je HRT preuzeo sklopljenim Ugovorom između HRT-a i Vlade RH, a temeljem kojih je Programsko vijeće zaključilo da je došlo do navedenih odstupanja tijekom 2015. godine
 - analitičke podatke o izvršenim odstupanjima tijekom 2015. godine, u pogledu vrste, opsega i sadržaja javnih usluga HRT-a, u odnosu na obveze koje proizlaze iz Ugovora s Vladom RH
 - analitičke podatke o dopuštenim promjenama i dopunama programske osnove pojedinih programskih kanala u smislu odredbe članka 6. sklopljenog aneksa Ugovora između HRT-a i Vlade RH od 6. studenog 2015. godine
- b) podatke o sjednicama Programskog vijeća održanim tijekom 2015. godine, na kojima je Programsko vijeće utvrdilo odstupanja u kvantitativnom ispunjavanju programskih obveza i postotnih programskih kvota HRT-a, u odnosu na obveze HRT iz Ugovora s Vladom RH
- c) podatke o poduzetim mjerama i usvojenim zaključcima, odnosno odlukama Programskog vijeća u svezi ispravljanja utvrđenog stanja koje se odnosi na nepoštivanje provedbe programskih načela i obveza HRT-a tijekom 2015. godine, sukladno zakonskim nadležnostima i ovlastima Programskog vijeća HRT-a
- d) podatke o pisanim upozorenjima koje je Programsko vijeće tijekom 2015. godine, u okviru svojih zakonskih ovlasti, dalo Ravnateljstvu HRT-a i glavnim urednicima HRT-a sukladno članku 26. stavka 1. točke 1. Zakona o HRT-u, zbog utvrđenog nepoštivanja provedbe programskih načela i obveza tijekom 2015. godine

- e) podatke o obavijestima Nadzornom odboru u svezi danih upozorenja Ravnateljstvu HRT-a i glavnim urednicima HRT-a tijekom 2015. godine, a koje bi bile dostavljene Nadzornom odboru u 2015. godini u skladu s člankom 26. stavkom 1. točke 1. Zakona o HRT-u
- 2. Tražene informacije i podatke potrebno je u pisanom obliku dostaviti Nadzornom odboru HRT-a do zaključno 15. lipnja 2016. godine
- 3. Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“).

NADZORNI ODBOR HRT-a
Predsjednik
mr. sc. Šenol Selimović, v.r.

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (5/5): Šenol Selimović, Katarina Bakija, Miroslav Grgić, Anja Šovagović Despot, Mario Raguž

ELEKTRONIČKU SJEDNICU PROVELA: Mirjana Bujdo Vašina, zamjenica tajnice Nadzornog odbora

**IZVADAK IZ ZAPISNIKA
16. ELEKTRONIČKE SJEDNICE NADZORNOG ODBORA
održane 10. lipnja 2016. godine**

(1) Davanje suglasnosti na sklapanje Ugovora br. 1078/16 o dugoročnom kreditu na pet godina u kunama u iznosu 80.000.000,00 kuna sa Societe Generale – Splitska banka d.d. (sukladno članku 23. stavku 1. Zakona o HRT-u i članku 19. stavku 1. točki 12. Statuta HRT-a)

O D L U K A

Nadzorni odbor Hrvatske radiotelevizije daje suglasnost na sklapanje Ugovoru br. 1078/16 o dugoročnom kreditu na pet godina u kunama u iznosu 80.000.000,00 kuna sa Societe Generale – Splitska banka d.d.

Predložena Odluka jednoglasno je usvojena (pet glasova „ZA“).

**NADZORNI ODBOR HRT-a
Predsjednik
mr. sc. Šenol Selimović, v.r.**

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (5/5): Šenol Selimović, Katarina Bakija, Miroslav Grgić, Anja Šovagović Despot, Mario Raguž

ELEKTRONIČKU SJEDNICU PROVELA: Mirjana Bujdo Vađina, zamjenica tajnice Nadzornog odbora

**IZVADAK IZ ZAPISNIKA
17. ELEKTRONIČKE SJEDNICE NADZORNOG ODBORA
održane 15. lipnja 2016. godine**

(1.) Poništenje javnog natječaja za imenovanje Glavnog ravnatelja HRT-a, objavljenog u Narodnim novinama, broj 28/16 od 30. ožujka 2016. godine

ZAKLJUČAK

Poništava se javni natječaj za imenovanje Glavnog ravnatelja HRT-a, objavljen u Narodnim novinama broj 28/16 od 30. ožujka 2016., zbog proteka roka propisanog točkom VI. javnog natječaja.

Obavijest o poništenju natječaja objavit će se u Narodnim novinama.

Predloženi Zaključak je usvojen većinom glasova (četiri glasa „ZA“ i jedan glas „PROTIV“).

NADZORNI ODBOR HRT-a
Predsjednik
mr. sc. Šenol Selimović, v.r.

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (5/5): Šenol Selimović, Katarina Bakija, Miroslav Grgić, Anja Šovagović Despot, Mario Raguž

ELEKTRONIČKU SJEDNICU PROVELA: Mirjana Bujdo Vadina, zamjenica tajnice Nadzornog odbora

**IZVADAK IZ ZAPISNIKA
18. ELEKTRONIČKE SJEDNICE NADZORNOG ODBORA
održane 17. lipnja 2016. godine**

(1) Raspisivanje javnog natječaja za imenovanje Glavnog ravnatelja HRT-a

ZAKLJUČAK

1. Raspisuje se javni natječaj za imenovanje Glavnog ravnatelja HRT-a, koji glasi:

Na temelju članka 19.a stavka 3. Zakona o Hrvatskoj radioteleviziji (Narodne novine broj 137/10, 76/12), Nadzorni odbor Hrvatske radiotelevizije objavljuje

NATJEČAJ

za imenovanje Glavnog ravnatelja HRT-a

Za Glavnog ravnatelja Hrvatske radiotelevizije može biti imenovana osoba koja je hrvatski državljanin, ima završen sveučilišni diplomski studij ili s njim izjednačen studij, aktivno znanje najmanje jednoga svjetskog jezika (obvezno engleskog jezika), najmanje deset godina

iskustva na odgovornim poslovima u medijima ili drugim poslovnim sustavima, poznaje medijsko zakonodavstvo i nove informacijske tehnologije te druge uvjete propisane Statutom HRT-a (članak 20. stavak 1. Zakona o HRT-u).

Položaj glavnog ravnatelja HRT-a nespojiv je s dužnošću u tijelima državne vlasti, tijelima jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, te tijelima političkih stranaka (članak 20. stavak 3. Zakona o HRT-u).

Glavni ravnatelj HRT-a ne može biti državni dužnosnik, niti osoba koja obnaša dužnost u tijelima političkih stranaka ili tijelima jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (članak 25. stavak 5. Zakona o HRT-u).

Glavni ravnatelj HRT-a ne može biti osoba koja je u radnom odnosu ili obavlja bilo koje druge poslove u konkurentskim pravnim osobama, odnosno pravnim osobama koje obavljaju djelatnost proizvodnje, pružanja i/ili prijenosa audio i audiovizualnih medijskih usluga, multimedijjskih sadržaja i usluga elektroničkih publikacija, niti članovi njihovih uprava, upravnih vijeća ili nadzornih odbora, te koja je vlasnik, dioničar ili imatelj udjela u tim pravnim osobama, kao niti osoba koja obavlja druge poslove zbog kojih bi mogla doći u sukob interesa (članak 25. stavak 6. Zakona o HRT-u).

Glavni ravnatelj HRT-a imenuje se na mandat od pet godina.

II.

Kandidati koji se prijavljuju na javni natječaj dužni su dostaviti sljedeće:

1. Vlastoručno potpisanu prijavu koja sadrži:

- ime i prezime kandidata
- osobni identifikacijski broj
- adresu prebivališta i adresu boravišta (ako boravište postoji)
- kontakt podatke: broj telefona i adresu elektroničke pošte
- kratko obrazloženje motiva prijave na javni natječaj

2. Životopis

3. Dokaz o hrvatskom državljanstvu (preslika domovnice ili preslika važeće osobne iskaznice, važeće putovnice ili važeće vojne iskaznice)

4. Preslika diplome o završenom sveučilišnom diplomskom studiju ili s njim izjednačenim studijem, a ako je riječ o inozemnoj diplomi, tada i preslika potvrde o priznanju inozemne visokoškolske kvalifikacije izdane od nacionalnog ENIC/NARIC ureda pri Agenciji za znanost i visoko obrazovanje Republike Hrvatske

5. Preslika dokaza o poznavanju najmanje jednoga svjetskog jezika (obavezno engleskog jezika) – sveučilišna diploma, potvrda ili svjedodžba škole za strane jezike ili druge ovlaštene organizacije ili druga jednakovrijedna isprava

6. Preslika potvrde o podacima evidentiranim u matičnoj evidenciji Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje

7. Preslika potvrde poslodavca ili bivšeg poslodavca o najmanje deset godina iskustva na odgovornim poslovima u medijima ili drugim poslovnim sustavima

8. Izvornik izjave ovjerene kod javnog bilježnika da kandidat nije u sukobu interesa u smislu članka 20. stavka 3. te članka 25. stavka 5. i 6. Zakona o HRT-u

9. Prijedlog programa rada i upravljanja HRT-om za predstojeće mandatno razdoblje.

III.

Na javni natječaj mogu se prijaviti osobe oba spola.

Nepotpisane, nepotpune i nepravovremene prijave, kao i prijave dostavljene elektroničkom poštom, telefaksom ili na drugi način koji nije određen odredbama glave IV. ovog javnog natječaja, smatrat će se nevaljanim i neće se razmatrati.

Osobe koje podnešu nevaljane prijave ili osobe koje ne udovoljavaju uvjetima ovoga javnog natječaja, neće se smatrati kandidatima prijavljenima na javni natječaj.

U svrhu izrade prijedloga programa rada i upravljanja HRT-om, sve zainteresirane osobe mogu na javnim internetskim stranicama HRT-a www.hrt.hr pregledati izvješća koja su tijela HRT-a dostavila Hrvatskom saboru u prethodnim godinama.

Priložena natječajna dokumentacija se ne vraća.

Odbor za informiranje, informatizaciju i medije Hrvatskoga sabora obaviti će razgovor s kandidatima koji udovoljavaju uvjetima ovoga javnog natječaja, tijekom koje će procjenjivati i njihovo poznavanje medijskog zakonodavstva i novih informacijskih tehnologija.

Kandidati koji ne pristupe razgovoru s Odborom za informiranje, informatizaciju i medije Hrvatskoga sabora, smatrat će se da su povukli svoje prijave na ovaj javni natječaj i odustali od kandidature za glavnog ravnatelja HRT-a.

IV.

Prijava na natječaj za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a s priloženim dokazima o udovoljavanju uvjetima, kako su utvrđeni glavom II. ovog javnog natječaja, podnosi se u roku od **15 dana** računajući od dana objave ovog javnog natječaja u Narodnim novinama, u zatvorenoj omotnici, na adresu: Hrvatska radiotelevizija, Nadzorni odbor (Prijava na javni natječaj – ne otvaraj!), Prisavlje 3, 10000 Zagreb.

V.

Nadzorni odbor dužan je u roku od 8 dana računajući od dana isteka roka za podnošenje prijave po ovom javnom natječaju, otvoriti sve pristigle prijave te utvrditi njihovu valjanost sukladno odredbama ovoga natječaja, kao i utvrditi koji kandidati ispunjavaju propisane uvjete za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a.

Nadzorni odbor dužan je o otvaranju zaprimljenih prijava sastaviti zapisnik, koji uz cjelokupno prikupljenu natječajnu dokumentaciju te mišljenje Nadzornog odbora o tome ispunjavaju li podnositelji prijave uvjete propisane Zakonom o HRT-u i Statutom HRT-a, dostaviti Odboru za informiranje, informatizaciju i medije Hrvatskoga sabora, na daljnje postupanje.

VI.

Glavnog ravnatelja HRT-a imenuje Hrvatski sabor na plenarnoj sjednici većinom glasova svih zastupnika u Hrvatskome saboru (članak 19.a Zakona o HRT-u), na prijedlog saborskog Odbora za informiranje, informatizaciju i medije.

Odbor za informiranje, informatizaciju i medije Hrvatskoga sabora dužan je u roku od 45 dana od dana isteka roka za podnošenje prijave na ovom javnom natječaju, obaviti razgovor s kandidatima koji ispunjavaju propisane uvjete za glavnog ravnatelja HRT-a te podnijeti Hrvatskom saboru prijedlog imenovanja, a ostale kandidate pisano obavijestiti o odluci Hrvatskoga sabora o izvršenom imenovanju, u protivnom će se javni natječaj poništiti.

2. Javni natječaja objavit će se u Narodnim novinama, na javnim internetskim stranicama HRT-a te internetskim stranicama Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.

Predloženi Zaključak je usvojen jednoglasno (5 glasova „ZA“)

NADZORNI ODBOR HRT-a
Predsjednik
mr. sc. Šenol Selimović, v.r.

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (5/5): Šenol Selimović, Katarina Bakija, Miroslav Grgić, Anja Šovagović Despot, Mario Raguž

ELEKTRONIČKU SJEDNICU PROVELA: Ivona Borić, zamjenica tajnice Nadzornog odbora

IZVADAK IZ ZAPISNIKA
19. ELEKTRONIČKE SJEDNICE NADZORNOG ODBORA
održane 18. srpnja 2016. godine

(1) Poništenje javnog natječaja za imenovanje Glavnog ravnatelja HRT-a, objavljenog u Narodnim novinama, broj 57/16 od 21. lipnja 2016. godine

ZAKLJUČAK

1. Poništava se javni natječaj za imenovanje Glavnog ravnatelja HRT-a, objavljen u Narodnim novinama broj 57/16 od 21. lipnja 2016., zbog stupanja na snagu odluke Hrvatskoga sabora o samoraspuštanju.
2. Obavijest o poništenju javnog natječaja objavit će se u Narodnim novinama i javnim mrežnim stranicama HRT-a.

Predloženi Zaključak je usvojen jednoglasno (5 glasova „ZA“)

(2) Usvajanje Godišnjeg izvješće o radu Nadzornog odbora te provedbi nadzora zakonitosti rada i poslovanja HRT-a za razdoblje 1. siječnja 2015. do 31. prosinca 2015.

Z A K L J U Č A K

1. Usvaja se Godišnje izvješće o radu Nadzornog odbora te provedbi nadzora zakonitosti rada i poslovanja HRT-a za razdoblje 1. siječnja 2015. do 31. prosinca 2015., u tekstu kako je priložen ovom Zaključku.
2. Zadužuje se predsjednik Nadzornog odbora da usvojeno izvješće dostavi Hrvatskom saboru.

Predloženi Zaključak je usvojen jednoglasno (5 glasova „ZA“)

(3) Davanje smjernica Ravnateljstvu HRT-a za očuvanje i jačanje financijske stabilnosti u 2016. godini

Z A K L J U Č A K

1. Temeljem preporuka Revizorskog odbora (3. sjednica, 5. svibnja 2016.) i istaknutih pitanja navedenih u Godišnjem financijskom izvješću i Izvješću neovisnog revizora za 2015. godinu, koje je Nadzorni odbor razmotrio na svojim prethodnim sjednicama, u cilju postizanja pozitivnih poslovnih rezultata i otklanjanja uočenih poslovnih rizika, Nadzorni odbor daje Ravnateljstvu HRT-a sljedeće smjernice za očuvanje i jačanje financijske stabilnosti HRT-a za 2016. godinu:
 - ukupni troškovi poslovanja u 2016. godini u odnosu na 2015. moraju rasti za 2 indeksna poena sporije od rasta ukupnih prihoda
 - udjel troškova osoblja u poslovnim rashodima mora nastaviti trend smanjenja i ne smije prijeći 29% (30,72% u 2015. godini, 33,12% 2014.)

- postotak rasta ostalih vanjskih troškova, mora biti za 5 indeksnih poena sporiji od rasta poslovnih prihoda
 - trend smanjivanja prenesenog gubitka mora se nastaviti tako da bi trebao biti 70% ili manje temeljnog kapitala kako bi se kontinuirano smanjivala visoka stopa zaduženosti i financijske nestabilnosti
 - nove investicije trebaju se financirati iz vlastitih izvora (dobit i amortizacija) a nikako novim zaduživanjem
 - moraju se poduzeti sve mjere poboljšanja likvidnosti kako bi se kontinuirano smanjivala ovisnost o tuđim izvorima i smanjio postojeći jaz između kratkotrajne imovine i kratkoročnih obveza koji na dan 31.12.2015. iznosi 183,7 milijuna kuna i pokazuje trend snažnog rasta u odnosu na 2014. godinu (skraćenje rokova naplate potraživanja, ugovaranje casa sconto na avansna plaćanja, ubrzavanje postupka prisilne naplate nenaplaćenih potraživanja i slično)
 - Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti treba biti prikazan sukladno članku 38. Zakona o HRT-u
2. Zadužuje se Ravnateljstvo HRT-a za provedbu ovog Zaključka.

Predloženi Zaključak je usvojen jednoglasno (5 glasova „ZA“)

(4) Podnošenje zahtjeva Trgovačkom sudu u Zagrebu za postavljanjem privremenog upravitelja HRT-a

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor podnijet će zahtjev Trgovačkom sudu u Zagrebu za postavljenje privremenog upravitelja Hrvatske radiotelevizije iz razloga što Hrvatski sabor nije imenovao novog glavnog ravnatelja Hrvatske radiotelevizije, a dana 5. rujna 2016. godine, sukladno članku 19.a stavku 4. Zakona o Hrvatskoj radioteleviziji, ističe zakonski rok u kojem je vršitelj dužnosti glavnog ravnatelja, g. Siniša Kovačić, mogao obavljati tu dužnost. Istekom tog zakonskog roka u HRT-u više neće biti odgovorne osobe, koja bi mogla zastupati i predstavljati HRT sukladno odredbama Zakona o HRT-u i drugih propisa.
2. Nadzorni odbor Hrvatske radiotelevizije opunomoćuje svog člana g. Miroslava Grgića iz Zagreba, Grada Chicaga 26, OIB: 69426890279, da u ime i za račun Nadzornog odbora podnese zahtjev iz točke 1. ovoga Zaključka te da zastupa i predstavlja Nadzorni odbor HRT-a pred Trgovačkim sudom u Zagrebu, da poduzima potrebne pravne radnje, upotrijebi sva zakonom predviđena sredstva te podnosi prijedloge i podneske Sudu u tom predmetu.

Predloženi Zaključak je usvojen jednoglasno (5 glasova „ZA“)

NADZORNI ODBOR HRT-a
Predsjednik
mr. sc. Šenol Selimović, v.r.

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (5/5): Šenol Selimović, Katarina Bakija, Miroslav Grgić, Anja Šovagović Despot, Mario Raguž

ELEKTRONIČKU SJEDNICU PROVELA: Mirjana Bujdo Vađina, zamjenica tajnice Nadzornog odbora

**IZVADAK IZ ZAPISNIKA
20. ELEKTRONIČKE SJEDNICE NADZORNOG ODBORA
održane 4. kolovoza 2016. godine**

- (1) Davanje suglasnosti na Odluku v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a o preraspodjeli novčanih sredstava unutar Financijskog plana za 2016. radi podmirenja troškova programskih potreba prijenosa svečanosti obilježavanja Dana pobijede i domovinske zahvalnosti te Dana Hrvatskih branitelja, 5. kolovoza 2016. u Kninu**

Z A K L J U Č A K

1. Daje se suglasnost na prijedlog Odluke v.d. Glavnog ravnatelja o preraspodjeli novčanih sredstava unutar Financijskog plana za 2016. u iznosu od 313.983.34 kuna, radi podmirenja troškova programskih potreba prijenosa svečanosti obilježavanja Dana pobijede i domovinske zahvalnosti te Dana Hrvatskih branitelja, 5. kolovoza 2016. u Kninu, a koji iznos će se preraspodijeliti na odgovarajuće stavke namijenjene programskoj proizvodnji HRT-a.
2. Odluka v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a iz točke 1. ovoga Zaključka smatra se rebalansom Financijskog plana za 2016. u granicama dobivene suglasnosti Nadzornog odbora iz točke 1. ovog Zaključka te se ne može koristiti u druge svrhe.

Predloženi Zaključak je usvojen jednoglasno (5 glasova „ZA“)

- (2) Davanje suglasnosti za obavljanje poslova zamjenice tajnice Nadzornog odbora HRT-a**

Z A K L J U Č A K

3. Daje se suglasnost v.d. Glavnom ravnatelju HRT-a da za zamjenicu tajnice Nadzornog odbora HRT-a odredi Mirjanu Bujdo Vađina, samostalnu stručnu suradnicu u Uredu Glavnog ravnatelja HRT-a.

Predloženi Zaključak je usvojen jednoglasno (5 glasova „ZA“)

**NADZORNI ODBOR HRT-a
Predsjednik
mr. sc. Šenol Selimović, v.r.**

HRVATSKA RADIOTELEVIZIJA

Nadzorni odbor HRT-a

Broj: 21-01/16

Zagreb, 31. kolovoza 2016.

IZVADAK IZ ZAPISNIKA

21. redovne sjednice Nadzornog odbora Hrvatske radiotelevizije održane u srijedu 31. kolovoza 2016. godine s početkom u 16,00 sati u Hrvatskoj radioteleviziji, Zagreb, Prisavlje 3, objekt B-30, I. kat, soba 107A.

Podatak o tonskoj snimci: sjednica je tonski snimana.

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (5/5):

Šenol Selimović, Katarina Bakija, Miroslav Grgić, Anja Šovagović Despot, Mario Raguž

OSTALE PRISUTNE OSOBE: Siniša Kovačić (v.d. glavnog ravnatelja HRT-a), Mislav Stipić (v.d. ravnatelja PJ Poslovanje), Dražen Miočić (v.d. ravnatelja PJ Program), Sanja Ivančin (v.d. ravnateljice PJ Produkcija), Nataša Drempetić, rukovoditeljica RJ Financije i računovodstvo (u dijelu sjednice) Ivana Orešković Ašonja, v.d. rukovoditeljice RJ Pravni poslovi i socijalna podrška (u dijelu sjednice), Nela Gudelj, v.d. rukovoditeljice RJ Upravljanje i razvoj kadrova (u dijelu sjednice), Božidar Essert, pomoćnik v.d. ravnatelja PJ Program (u dijelu sjednice) i Mirjana Bujdo Vašina (zamjenica tajnice Nadzornog odbora HRT-a)

Sjednica je započela u 16,00 h.

g. Šenol Selimović, predsjednik Nadzornog odbora otvorio je sjednicu konstatirajući kako je nazočno 5 od 5 članova Nadzornog odbora HRT-a te je utvrdio da postoji kvorum za donošenje pravovaljanih odluka.

Temeljem članka 24. stavka 1. i stavka 2. Poslovnika o radu NO HRT-a Predsjedavajući g. Selimović predložio je i ukratko obrazložio izmjene i dopune dnevnog reda koji je članovima NO HRT-a dostavljen nakon slanja poziva za 21. sjednicu kako slijedi: Točka 8. dopunjuje se s Odlukom o preraspodjeli novčanih sredstava unutar Financijskog plana za 2016. godinu za potrebe osiguranja novčanih sredstava za investicije az uređenje i prenamjenu prostora HRT-a. Iza točke 10. dodaje se nova točka 11. koja glasi:

Davanje suglasnosti na sklapanje dodataka Ugovora o kreditu i to:

11.1. Davanje suglasnosti na sklapanje I. Dodatka Ugovora o dugoročnom kreditu s valutnom klauzulom u EUR (broj 305/14) između Hrvatske radiotelevizije kao kreditoprimatelja i Zagrebačke banke d.d. i Sberbanke d.d. kao kreditodavatelja "

11.2. Davanje suglasnosti na sklapanje Dodatka br. 1. Ugovora o kreditu reg. br. 573/14 (HRT br. 190/14) između Hrvatske radiotelevizije i Societe Generale - Splitska banka d.d.

11.3. Davanje suglasnosti na sklapanje Dodatka br. 1. Ugovora o kreditu reg. br. 1909/14 (HRT br. 425/14) između Hrvatske radiotelevizije i Societe Generale - Splitska banka d.d.

Dosadašnja točka 11. postaje točka 12.

Predsjedavajući g. Selimović je sukladno članku 26. stavak 1. Poslovnika o radu NO HRT-a stavio na pojedinačno usvajanje svaki od prijedloga radi uvrštenja nove točke u predloženi dnevni red i za izmjenom redoslijeda točaka dnevnog reda.

Predložene pojedinačne izmjene i dopune jednoglasno su usvojene (pet glasova „ZA“) (Š. Selimović, K. Bakija, M. Grgić, A. Šovagović Despot i M. Raguž).

Nakon provedenih glasovanja o pojedinačnim prijedlozima dnevnog reda **Predsjedavajući g. Selimović** je utvrdio te stavio na usvajanje Nadzornom odboru HRT-a slijedeći dnevni red:

Dnevni red

1. Usvajanje zapisnika
 - 1.1 Usvajanje zapisnika 14. redovne sjednice NO HRT-a
 - 1.2 Usvajanje zapisnika o tehničkoj provedbi 15. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a
 - 1.3 Usvajanje zapisnika o tehničkoj provedbi 16. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a
 - 1.4 Usvajanje zapisnika o tehničkoj provedbi 17. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a
 - 1.5 Usvajanje zapisnika o tehničkoj provedbi 18. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a
 - 1.6 Usvajanje zapisnika o tehničkoj provedbi 19. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a
 - 1.7 Usvajanje zapisnika o tehničkoj provedbi 20. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a
 - *Izvjestitelj Šenol Selimović, predsjednik NO HRT-a*
2. Prihvatanje godišnjih financijskih izvještaja HRT-a za 2015. godinu nakon provedene revizije neovisnog revizora uz prethodno pribavljenu preporuku Revizorskog odbora HRT-a sukladno odredbama članka 23. stavka 1. točke 6. Zakona o HRT-u i članka 19. stavka 1. točke 8. Statuta HRT-a
 - *Izvjestitelj: Mislav Stipić, v.d. ravnatelja PJ Poslovanje i Nataša Drempetić, rukovoditeljica RJ Financije i računovodstvo*
3. Davanja suglasnosti na Odluku o rasporedu dobiti za 2015. godinu
 - *Izvjestitelj: Mislav Stipić, v.d. ravnatelja PJ Poslovanje i Nataša Drempetić, rukovoditeljica RJ Financije i računovodstvo*
4. Davanje suglasnosti za pokretanje postupka javne nabave radi nabave usluga neovisnog revizora Financijskih izvještaja HRT-a za 2016. godinu
 - *Izvjestitelj: Mislav Stipić, v.d. ravnatelja PJ Poslovanje i Ivica Hrženjak, v.d. rukovoditelja RJ Nabava*
5. Problematika vezana uz Odluku v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a od 26. srpnja 2016. kojom se odustaje od pokretanja devetog programskog kanala na županijskoj, odnosno regionalnoj razini u zemaljskoj radiodifuziji pod nazivom Radio Sjever
 - *Izvjestitelj: Šenol Selimović, predsjednik NO HRT-a i Ivana Orešković Ašonja, v.d. rukovoditeljice RJ Pravni poslovi i socijalna podrška*
6. Problematika novih zapošljavanja (javni natječaj od 3. kolovoza 2016.) koja nisu planirana u usvojenom Godišnjem programom rada HRT-a za 2016., izmjene i dopune od 30. svibnja 2016.
 - *Izvjestitelj: Šenol Selimović, predsjednik NO HRT-a i Nela Gudelj, v.d. rukovoditeljice RJ Upravljanje i razvoj kadrova i organizacijske kulture*
7. Izvješće o ostvarenim financijskim rezultatima HRT-a u razdoblju I.-VI. 2016.
 - *Izvjestitelji: Nataša Drempetić, rukovoditeljica RJ Financije i računovodstvo i Katarina Bakija, zamjenica predsjednika NO HRT-a*
8. Davanje suglasnosti na Odluku o preraspodjeli novčanih sredstava unutar Financijskog plana za 2016. godinu
 - *Izvjestitelji: Mislav Stipić, v.d. ravnatelja PJ Poslovanje i Sanja Ivančin, v.d. ravnateljice PJ Produkcija*

9. Donošenje odluke o utvrđivanju visine mjesečne pristojbe za 2016. godine, uz prethodno odobrenje Vijeća za elektroničke medije (Rješenje Agencije za elektroničke medije 11.07.2016.
 - *Izjavitelj: Šenol Selimović, predsjednik NO HRT-a*
10. Izvješće Ravnateljstva HRT-a o izvršenoj analizi realiziranih i ugovorenih obveza HRT-a po svim programskim kanalima HRT-a, obzirom na utvrđena odstupanja u ostvarenju ciljeva i obveza iz Ugovora s Vladom RH u 2015. godini, kako ih je utvrdilo Programsko vijeće
 - *Izjavitelj: Šenol Selimović, predsjednik NO HRT-a, Dražen Miočić, v.d. ravnatelja PJ Program i Božidar Essert, pomoćnik v.d. ravnatelja PJ Program*
11. Davanje prethodne suglasnosti na Dodatke Ugovora o kreditima i to:
 - 11.1. Davanje suglasnosti na sklapanje I. Dodatka Ugovora o dugoročnom kreditu s valutnom klauzulom u EUR (broj 305/14) između Hrvatske radiotelevizije kao kreditoprimatelja i Zagrebačke banke d.d. i Sberbanke d.d. kao kreditodavatelja "
 - 11.2. Davanje suglasnosti na sklapanje Dodatka br. 1. Ugovora o kreditu reg. br. 573/14 (HRT br. 190/14) između Hrvatske radiotelevizije i Societe Generale - Splitska banka d.d.
 - 11.3. Davanje suglasnosti na sklapanje Dodatka br. 1. Ugovora o kreditu reg. br. 1909/14 (HRT br. 425/14) između Hrvatske radiotelevizije i Societe Generale - Splitska banka d.d.
12. Razno

Ad 1. Usvajanje zapisnika

- 1.5 Usvajanje zapisnika 14. redovne sjednice NO HRT-a
- 1.6 Usvajanje zapisnika o tehničkoj provedbi 15. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a
- 1.7 Usvajanje zapisnika o tehničkoj provedbi 16. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a
- 1.8 Usvajanje zapisnika o tehničkoj provedbi 17. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a
- 1.9 Usvajanje zapisnika o tehničkoj provedbi 18. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a
- 1.10 Usvajanje zapisnika o tehničkoj provedbi 19. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a
- 1.11 Usvajanje zapisnika o tehničkoj provedbi 20. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a

Predsjedavajući g. Selimović uvodno je konstatirao da su članovi NO HRT-a zaprimili zapisnike 14., 15., 16., 17., 18., 19. i 20. sjednice NO HRT-a te da članovi NO HRT-a nemaju primjedbi na predložene zapisnike.

Sukladno tome, **predsjedavajući g. Selimović** predložio je da Nadzorni odbor HRT-a donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

7. Usvaja se Zapisnik 14. redovne sjednice NO HRT-a
8. Usvaja se Zapisnik o tehničkoj provedbi 15. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a
9. Usvaja se Zapisnik o tehničkoj provedbi 16. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a

10. Usvaja se Zapisnik o tehničkoj provedbi 17. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a
11. Usvaja se Zapisnik o tehničkoj provedbi 18. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a
12. Usvaja se Zapisnik o tehničkoj provedbi 19. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a
13. Usvaja se Zapisnik o tehničkoj provedbi 20. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a
14. Tonska snimka 14. sjednice predstavlja sastavni dio Zapisnika 14. redovne sjednice NO HRT-a.
15. Zapisnici iz točke 1., točke 2., točke 3. točke 4., točke 5., točke 6. i točke 7. ovog Zaključka nalaze se u privitku i sastavni su dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“)

Ad 2. Prihvatanje godišnjih financijskih izvještaja HRT-a za 2015. godinu nakon provedene revizije neovisnog revizora uz prethodno pribavljenu preporuku Revizorskog odbora HRT-a sukladno odredbama članka 23. stavka 1. točke 6. Zakona o HRT-u i članka 19. stavka 1. točke 8. Statuta HRT-a

Nakon provedene rasprave, Predsjedavajući g. Selimović predložio je donošenje sljedećeg:

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor prima na znanje da je Revizorski odbor HRT-a na sjednici održanoj 30. kolovoza 2016. donio zaključak o revidiranim financijskim izvještajima HRT-a za 2015. godinu.
2. Nadzorni odbor prihvaća Zaključak Revizorskog odbora koji glasi:
 - Revizorski odbor HRT-a i revidiranim financijskim izvještajima HRT-a za 2015. godinu konstatira da je Izvješće korektno uz napomenu da bi u idućoj godini, prilikom izrade novog izvješća trebalo voditi računa o iznesenim primjedbama Revizorskog odbora.
 - Revizorski odbor sugerira da se računovodstvene politike i odluke ne bi smjele mijenjati tijekom tekuće godine, već unaprijed, u godini prije godine u kojoj će se primjenjivati.
 - Revizorski odbor traži da se na idućoj sjednici Odboru prezentira status imovine čije je vlasništvo u procesu rješavanja.
3. Izvadak iz zapisnika 4. sjednice Revizorskog odbora za točku 2. Mišljenje o revidiranim financijskim izvještajima HRT-a za 2015. sastavni je dio ovog Zaključka.
4. Nadzorni odbor prihvaća godišnje financijske izvještaje HRT-a za 2015., i to:
 - Bilanca na dan 31.12.2015. godine,
 - Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 1.1.2015.-31.12.2015.
 - Izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti za razdoblje od 1.1.2015.-31.12.2015.
 - Novčani tijek indirektnom metodom za razdoblje od 1.1.2015.-31.12.2015.,
 - Izvještaj o promjenama kapitala sa stanjem kapitala,
 - Bilješke uz temeljne financijske izvještaje za 2015. Godinu
 - Izvješće neovisnih revizora BDO Croatia za 2015. godinu.
5. Dokumenti iz točke 2. i 3 ovog Zaključka nalaze se u privitku i sastavni su dio ovog Zapisnika

Predloženi Zaključak usvojen je većinom glasova (četiri glasova „ZA“ i jedan glas „SUZDRŽAN“)

Ad 3. Davanja suglasnosti na Odluku o rasporedu dobiti za 2015. godinu

Nakon provedene rasprave, Predsjedavajući g. Selimović predložio da NO HRT-a donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Daje se prethodna suglasnost na Odluku o rasporedu dobiti za 2015.
2. Dokument iz točke 1. ovog Zaključka nalaze se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi zaključak jednoglasno je prihvaćen s pet glasova „ZA“

Ad 4. Davanje suglasnosti za pokretanje postupka javne nabave radi nabave usluga neovisnog revizora Financijskih izvještaja HRT-a za 2016. godinu

Nakon provedene rasprave, Predsjedavajući g. Selimović predložio da Nadzorni odbor HRT-a donese sljedeću:

O D L U K U

1. Daje se prethodna suglasnost za pokretanje postupka javne nabave radi nabave usluga neovisnog revizora Financijskih izvještaja HRT-a za 2016. godinu
2. Sastavni dio ove Odluke je zaključak Revizorskog odbora od 30.kolovoza 2016. godine kojim je Revizorski odbor dao smjernice za odabir neovisnog revizora za 2016. godinu a koje glase:
 - Revizorski odbor preporučuje da i ove godine kriterij za odabir neovisnog revizora za 2016. Godinu budu kriteriji najniže cijene iako je sugestija da se u budućnosti uvede kriteriji ekonomski najpovoljnije ponude.
 - Revizorski odbor daje preporuku da se natječaj za izbor neovisnog revizora promijeni u smislu da ima što manje ograničavajućih okolnosti kako bi privukli što veći broj ponuditelja.
 - Revizorski odbor smatra da je natječaj za odabir neovisnog revizora već trebao biti raspisan, a kako još nije, zbog kratkoće vremena, poziva da se što prije krene u postupak javne nabave neovisnog revizora za 2016. godinu
3. Izvadak iz zapisnika 4. sjednice Revizorskog odbora za točku 4. Smjernice za odabir neovisnog revizora za 2016. godinu sastavni je dio ove Odluke.
4. Dokument iz točke 3. ove Odluke nalazi se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predložena odluka je jednoglasno prihvaćena s 5 glasova „ZA“

Ad 5. Problematika vezana uz Odluku v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a od 26. srpnja 2016. kojom se odustaje od pokretanja devetog programskog kanala na županijskoj, odnosno regionalnoj razini u zemaljskoj radiodifuziji pod nazivom Radio Sjever

Nakon provedene rasprave, Predsjedavajući g. Selimović predložio da NO HRT-a donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor utvrđuje da su na snazi odredbe važećeg aneksa Ugovora sklopljenog između HRT-a i Vlade Republike Hrvatske te utvrđuje postojanje ugovorne obveze HRT-a o pokretanju novog programskog kanala Radio Sjever.
2. Nadzorni odbor utvrđuje da su sukladno članku 13. stavku 6. Zakona o HRT-u, Godišnjim programom rada i Financijskim planom HRT-a za 2016. godinu, utvrđene aktivnosti i programske obveze HRT-a te planirana potrebna financijska sredstva za pokretanje novog programskog kanala Radio Sjever, te da temeljem članka 44. stavka 1. Zakona o HRT-u nadzor nad izvršenjem obveza iz ugovora sklopljenog između HRT-a i Vlade Republike Hrvatske, obavlja Vijeće za elektroničke medije po službenoj dužnosti.
3. Nadzorni odbor utvrđuje da je člankom 3. stavkom 3. Zakona o HRT-u propisano da HRT može proizvoditi i druge radijske, audiovizualne i multimedijske programe, pored onih koji su utvrđeni stavkom 2. Zakona o HRT-u te da nove programske kanale može objavljivati u zemaljskim i satelitskim mrežama, putem interneta, kabela ili drugog dopuštenog oblika prijenosa, a može ih pružati i kao audio i audiovizualne medijske usluge na zahtjev sukladno odredbama Zakona o HRT-u i odredbama Ugovora iz članka 13. Zakona
4. Nadzorni odbor utvrđuje da je člankom 3. stavkom 4. Zakona o HRT-u propisano da se za svaki postojeći programski kanal iz stavka 2. Zakona o HRT-u, kao i za svaki novi programski kanal iz stavka 3. Zakona o HRT-u, utvrđuje programska osnova koja je sastavni dio Ugovora iz članka 13. Zakona o HRT-u.
5. Nadzorni odbor utvrđuje da je člankom 13. stavkom 11. Zakona o HRT-u propisano da Vijeće za elektroničke medije na temelju Ugovora sklopljenog između HRT-a i Vlade Republike Hrvatske, daje dopuštenje za pokretanje novog radijskog ili televizijskog programskog kanala, odnosno za obavljanje djelatnosti pružanja audio i audiovizualnih usluga na zahtjev te da daje dopuštenje za satelitski, internetski, kabelski i drugi oblik prijenosa audiovizualnog i/ili radijskog programa.
6. Nadzorni odbor utvrđuje razvidno postojanje valjane zakonske osnove da se temeljem odredbi članka 3. stavka 3. i 4. Zakona o HRT-u, a sukladno odredbi članka 13. stavka 11. Zakona o HRT-u, temeljem sklopljenog aneksa Ugovora između HRT-a i Vlade Republike Hrvatske, osnivaju novi programski kanali pored onih postojećih iz članka 3. stavka 2. Zakona o HRT-u, te da za njihovo osnivanje nije potrebna prethodna promjena odredbi Zakona o HRT-u, kako to tvrdi Vijeće za elektroničke medije u svom dopisu, klasa: 612-12/15-02/0021, urbroj: 567-06/07-16-07 od 17. kolovoza 2016. godine, već je potrebno samo dopuštenje Vijeća za elektroničke medije, kako je to i propisano člankom 13. stavkom 11. Zakona o HRT-u.
7. Zbog svega navedenog, Nadzorni odbor daje obvezujući nalog v.d. Glavnom ravnatelju i Ravnateljstvu HRT-a da ponovno podnesu Vijeću za elektroničke medije prethodno povučeni zahtjev, kojim će ponovno zatražiti dopuštenje za osnivanje Radio Sjevera, sukladno odredbi članka 3. stavka 3. i 4. te članka 13. stavka 11. Zakona o HRT-u, ili da se obrate Vladi Republike Hrvatske sa zahtjevom za raskid sklopljenog aneksa uz obvezu provođenja javne rasprave sukladno članku 13. stavku 7. Zakona o HRT-u, ili da podnesu tužbu nadležnom sudu protiv Vlade Republike Hrvatske i zatraže utvrđivanje ništavosti sklopljenog aneksa ili pojedinih odredbi tog aneksa, ukoliko smatraju da su pojedine odredbe sklopljenog aneksa protivne odredbama Zakona o HRT-u

ili drugim popisima Republike Hrvatske, u kojem slučaju ne bi trebali provoditi javnu raspravu u trajanju 45 dana, propisanu člankom 13. stavkom 7. Zakona o HRT-u.

8. Nadzorni odbor daje v.d. Glavnom ravnatelj i Ravnateljstvu HRT-a rok od 30 dana, računajući od dana donošenja ovog Zaključka, da postupi sukladno nalogu iz točke 7. ovoga Zaključka, odabirom bilo koje od navedenih mogućnosti, po vlastitom izboru.

Predloženi Zaključak usvojen je većinom glasova (četiri glasova „ZA“ i jedan glas „SUZDRŽAN“)

Ad 6. Problematika novih zapošljavanja (javni natječaj od 3. kolovoza 2016.) koja nisu planirana u usvojenom Godišnjem programom rada HRT-a za 2016., izmjene i dopune od 30. svibnja 2016.

Nakon provedene rasprave, Predsjedavajući g. Selimović predložio da Nadzorni odbor HRT-a donese sljedeću:

O D L U K U

- (1) Osniva se Povjerenstvo za ispitivanje zakonitosti i osnovanosti novih zapošljavanja, sklapanja ugovora o djelu te agencijskog zapošljavanja na HRT-u u 2016. godini
- (2) Za članove Povjerenstva imenuju se:
 1. Miroslav Grgić, Nadzorni odbor HRT-a – predsjednik Povjerenstva
 2. Anja Šovagović Despot, Nadzorni odbor HRT-a – zamjenica predsjednika Povjerenstva
 3. mr. sc. Dubravka Kopun, Revizorski odbor HRT-a – članica Povjerenstva
- (3) Povjerenstvo je dužno utvrditi i ispitati:
 1. Podatke o ugovorenim i drugim uvjetima te broju radnika, vanjskih suradnika i agencijskih radnika HRT-a u promatranom razdoblju, razvrstano po mjesecima, i to:
 - a) za radnike stalno zaposlene temeljem ugovora o radu na neodređeno vrijeme, razvrstano prema radnim mjestima sukladno važećim općim aktima
 - b) za radnike privremeno zaposlene temeljem ugovora o radu na određeno vrijeme, razvrstano prema radnim mjestima sukladno važećim općim aktima
 - c) za radnike stalno i/ili privremeno zaposlene temeljem ugovora o radu, koji obavljaju poslove temeljem dodatka osnovnom ugovoru o radu i slično
 - d) za vanjske suradnike angažirane na ugovor o djelu, razvrstano prema opisima poslova koje obavljaju
 - e) za agencijske radnike angažirane putem agencija za privremeno zapošljavanje, razvrstano prema opisima poslova koje obavljaju
 2. Procedure i postupke utvrđivanja i realizacije potrebnog broja izvršitelja, u odnosu na postojeći broj izvršitelja utvrđen općim aktima za pojedino radno mjesto, kao i u odnosu na broj odobrenog novog zapošljavanja sukladno temeljnim planskim dokumentima HRT-a (Godišnji program rada i Financijski plan) u promatranom razdoblju za:
 - a) poslove radnih mjesta za kojima postoji potreba obavljanja poslova na neodređeno vrijeme (stalni poslovi)
 - b) poslove radnih mjesta za kojima postoji potreba obavljanja poslova na određeno vrijeme (privremeni i povremeni poslovi)
 - c) poslove za kojima postoji potreba sklapanja dodatka ugovora o radu i slično
 - d) poslove za kojima postoji potreba angažmana vanjskih suradnika temeljem ugovora o djelu
 - e) poslove za kojima postoji potreba angažmana radnika putem agencija za privremeno zapošljavanje

3. Procedure i postupke popunjavanja slobodnih radnih mjesta po objavljenim javnim natječajima u 2016. godini, i to:
 - a) broj izvršitelja prema nazivima radnih mjesta u objavljenim natječajima, u odnosu prema ukupnom broju postojećih izvršitelja za pojedino radno mjesto za koje je raspisan natječaj
 - b) ukupan broj izvršitelja za koji su raspisani javni natječaj u odnosu na temeljne planske dokumente HRT-a za 2016.
 - c) procedure donošenja odluka o potrebi popunjavanja slobodnih radnih mjesta
 - d) rokovi prijave na natječaj te rokovi obavještanja kandidata o izvršenom izboru
 - e) otvaranje prijave i pregleda natječajne dokumentacije
 - f) selekcijski postupci i sustav bodovanja
 - g) donošenje odluke o izboru
 - h) obavještanje prijavljenih kandidata o izvršenom izboru
 - i) pouka o pravu na prigovor i pravu na uvid u natječajnu dokumentaciju
4. Procedure i postupci angažmana vanjskih suradnika na ugovor o djelu, i to:
 - a) podatke o poslovima koji se obavljaju na ugovor o djelu, razvrstano po mjesecima i organizacijskim jedinicama
 - b) postupci utvrđivanja potreba za obavljanje poslova temeljem ugovora o djelu
 - c) procedure odobrenja i objave potreba za obavljanje poslova temeljem ugovora o djelu (javni poziv, javni natječaj i slično)
 - d) procedura odabira izvršitelja za obavljanje poslova temeljem ugovora o djelu
 - e) procedure odobrenja i utvrđivanja ugovorene naknade iz ugovora o djelu
 - f) nadzor izvršenja naručenih poslova
 - g) obračun naknada za obavljene poslove
 - h) trajanje i produžetak angažmana temeljem ugovora o djelu
5. Procedure i postupci angažmana radnika putem agencija za privremeno zapošljavanje, i to:
 - a) podatke o poslovima koji se obavljaju posredstvom agencija za privremeno zapošljavanje, razvrstano po mjesecima i organizacijskim jedinicama
 - b) podatke o broju agencijskih radnika, razvrstano po mjesecima i organizacijskim jedinicama
 - c) usporedba obračuna plaće i obračuna naknade agencijskom radniku za iste poslove
 - d) provjera podataka ima li među agencijskim radnicima bivših radnika HRT-a koji su nakon isplaćene otpremnine, otkazanog ugovora o radu i slično, ponovno angažirani za obavljanje poslova na HRT-u, posredstvom agencija za privremeno zapošljavanje
 - e) nadzor zakonitosti javnih natječaja za agencijsko zapošljavanje, sukladno propisima kojima se uređuje javna nabava
6. Procjenu financijskih učinaka novih zapošljavanja, angažmana vanjskih suradnika i agencijskog zapošljavanja, obzirom na rezultate financijskog poslovanja u 2015. te financijska izvješća za razdoblje I-VI/2016.
7. Povjerenstvo imaju pravo uvida u poslovne knjige i dokumentaciju HRT-a, blagajnu, vrijednosne papire, ugovore o radu, ugovore o djelu, obračune plaća i drugih materijalnih prava radnika, isplatne liste i slično, ispitivati ih i pregledavati, a u tu svrhu može koristiti pojedine svoje članove.
8. Povjerenstvo je dužno završiti s radom i podnijeti svoje izvješće Nadzornom odboru HRT-a, do najkasnije 20. rujna 2016. godine.
9. Članovi Povjerenstva imaju pravo na naknadu za svoj rad u Povjerenstvu u iznosu od 2.000,00 kuna neto.
10. Pravo na naknadu iz točke 9. ove Odluke ne ostvaruju članovi Povjerenstva koji obnašaju dužnost člana Nadzornog odbora, sukladno članku 51. stavku 4. Poslovnika o radu Nadzornog odbora.

Predložena odluka je jednoglasno prihvaćena s 5 glasova „ZA“

Slijedom gore navedene Odluke Nadzorni odbor donosi sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Nalaže se v.d. Glavnom ravnatelju i Ravnateljstvu HRT-a trenutna obustava aktivnosti po objavljenim javnim natječajima od 3. kolovoza 2016. i ranije (Narodne novine, oglasni dio, broj 36/16, 39/16, 42/16, 44/16, 50/16, 53/16, 55/16, 57/16, 61/16, 62/16, 64/16, 67/16 i 71/16), osim aktivnosti provođenja selekcijskog postupka, a osobito se nalaže obustava aktivnosti sklapanja ugovora o radu s kandidatima koji su dostavili svoje prijave na natječaje od 3. kolovoza 2016., do završetka nadzora kojeg će Nadzorni odbor provesti putem Povjerenstva za ispitivanje zakonitosti i osnovanosti novih zapošljavanja, sklapanja ugovora o djelu te agencijskog zapošljavanja na HRT-u, kao svog pomoćnog tijela.
2. Ovaj Zaključak obvezuje v.d. Glavnog ravnatelja i sve članove Ravnateljstva HRT-a.
3. Ovaj Zaključak stupa na snagu i primjenjuje se trenutkom donošenja.

Predloženi zaključak jednoglasno je prihvaćen s 5 glasova „ZA“

Ad 7. Izvješće o ostvarenim financijskim rezultatima HRT-a u razdoblju I.-VI. 2016.

Nakon provedene rasprave, Predsjedavajući g. Selimović predložio da NO HRT-a donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Prima se na znanje Izvješće o poslovanju HRT za razdoblje siječanj-lipanj 2016. uz napomenu da je Revizorski odbor izrazio zabrinutost da ostvareni poslovni rezultati u prvom polugodištu pokazuju nepovoljne trendove.
2. Nadzorni odbor HRT-a prihvaća zaključak Revizorskog odbora koji glasi:
 - Revizorski odbor izražava zabrinutost za financijski rezultat Izvješća o poslovanju za razdoblje od 1-6/2016. budući da Izvješće pokazuje da su svi trendovi poslovanja silazni.
3. Izvadak iz zapisnika 4. sjednice Revizorskog odbora za točku 3. Mišljenje o ostvarenim financijskim rezultatima HRT-a za razdoblje od 1-6/2016 sastavni je dio ovog Zaključka.
4. Dokument iz točke 1. i 3. ovog Zaključka nalaze se u privitku i sastavni su dio ovog Zapisnika.

Predloženi zaključak jednoglasno je prihvaćen s 5 glasova „ZA“

Ad 8. Davanje suglasnosti na Odluke o preraspodjeli novčanih sredstava unutar Financijskog plana za 2016. godinu

Nakon rasprave, predsjednik Nadzornog odbora HRT-a, gospodin Šenol Selimović predlaže da Nadzorni odbor HRT donese sljedeći:

1. ZAKLJUČAK

o preraspodjeli novčanih sredstava za realizaciju projekta "Parlamentarni izbori "

1. Daje se bezuvjetna suglasnost na prijedlog odluke v.d. Glavnog ravnatelja o preraspodjeli novčanih sredstava unutar Financijskog plana za 2016. u iznosu od **330.953,05 kn** za potrebe osiguranja novčanih sredstava za realizaciju projekta "**Parlamentarni izbori**", a koji iznos će se preraspodijeliti unutar važećeg Financijskog plana na odgovarajuće stavke namijenjene realizaciji tog projekta.
2. Bezuvjetna suglasnost iz točke 1. ovog Zaključka daje se iz razloga što se uvođenje projekta "**Parlamentarni izbori**" u program rada HRT-a smatra dijelom značajnih promjena na koje HRT nije mogao utjecati niti ih je mogao predvidjeti, čime su ispunjeni uvjeti iz članka 9. Pravilnika o financijskom poslovanju koji dopuštaju donošenje rebalansa financijskog plana bez istovremene izmjene i dopune programa rada HRT-a, obzirom da se uvođenjem predmetnog projekta u program rada HRT-a ispunjavaju zakonske obveze HRT-a koje proizlazi iz članka 29. Zakona o izborima zastupnika u Hrvatski sabor (Narodne novine, broj 116/99, 109/00, 53/03, 69/03, 167/03, 44/06, 19/07, 20/09, 145/10, 24/11, 93/11, 120/11, 19/15, 104/15 - Odluka i rješenje Ustavnog suda Republike Hrvatske broj: U-I-1397/2015 od 24. rujna 2015.).
3. Odluka v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a iz točke 1. ovoga Zaključka smatrat će se Odlukom o donošenju rebalansa Financijskog plana za 2016., u pod uvjetom i u granicama dobivene suglasnosti Nadzornog odbora iz točke 1. ovog Zaključka te se ne može koristiti u druge svrhe.

Predloženi zaključak jednoglasno je prihvaćen s 5 glasa „ZA“

2. ZAKLJUČAK

o preraspodjeli novčanih sredstava za realizaciju projekta "Kviz kod"

1. Daje se uvjetna suglasnost na prijedlog odluke v.d. Glavnog ravnatelja o preraspodjeli novčanih sredstava unutar Financijskog plana za 2016. u iznosu od **2.410.348,72 kn**, za potrebe osiguranja novčanih sredstava za realizaciju projekta "**Kviz kod**", a koji iznos će se preraspodijeliti unutar važećeg Financijskog plana na odgovarajuće stavke namijenjene realizaciji tog projekta, pod uvjetom pribavljanja prethodnog mišljenja Programskog vijeća HRT-a, sukladno članku 21. stavku 1. točki 4. Statuta HRT-a.
2. Nakon pribavljenog mišljenja Programskog vijeća HRT-a, ovaj zaključak smatrat će se Odlukom o izmjeni i dopuni Godišnjeg programa rada HRT-a za 2016., obzirom da se uvođenje novog projekta "**Kviz kod**" u program rada HRT-a, ne može smatrati dijelom značajnih promjena uvjeta na tržištu ili dijelom promjena zakonske regulative i slično, a kojima bi se moglo opravdati donošenje rebalansa Financijskog plana bez istovremene izmjene i dopune Godišnjeg programa rada HRT-a za 2016. godinu, kako je to propisano člankom 9. Pravilnika o financijskom poslovanju HRT-a.
3. Nakon pribavljenog mišljenja Programskog vijeća HRT-a, prijedlog odluke v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a iz točke 1. ovoga Zaključka smatrat će se Odlukom o donošenju rebalansa Financijskog

plana za 2016., u pod uvjetom i u granicama dobivene suglasnosti Nadzornog odbora iz točke 1. ovog Zaključka te se ne može koristiti u druge svrhe.

3. ZAKLJUČAK

o preraspodjeli novčanih sredstava za realizaciju projekta "Hrvatska za 5"

1. Daje se uvjetna suglasnost na prijedlog odluke v.d. Glavnog ravnatelja o preraspodjeli novčanih sredstava unutar Financijskog plana za 2016. u iznosu od **336.098,93 kn** za potrebe osiguranja novčanih sredstava za realizaciju projekta **"Hrvatska za 5"**, a koji iznos će se preraspodijeliti unutar važećeg Financijskog plana na odgovarajuće stavke namijenjene realizaciji tog projekta, pod uvjetom pribavljanja prethodnog mišljenja Programskog vijeća HRT-a, sukladno članku 21. stavku 1. točki 4. Statuta HRT-a.
2. Nakon pribavljenog mišljenja Programskog vijeća HRT-a, ovaj zaključak smatrat će se Odlukom o izmjeni i dopuni Godišnjeg programa rada HRT-a za 2016., obzirom da se uvođenje novog projekta **"Hrvatska za 5"** u program rada HRT-a, ne može smatrati dijelom značajnih promjena uvjeta na tržištu ili dijelom promjena zakonske regulative i slično, a kojima bi se moglo opravdati donošenje rebalansa Financijskog plana bez istovremene izmjene i dopune Godišnjeg programa rada HRT-a za 2016. godinu, kako je to propisano člankom 9. Pravilnika o financijskom poslovanju HRT-a.
3. Nakon pribavljenog mišljenja Programskog vijeća HRT-a, prijedlog odluke v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a iz točke 1. ovoga Zaključka smatrat će se Odlukom o donošenju rebalansa Financijskog plana za 2016., u pod uvjetom i u granicama dobivene suglasnosti Nadzornog odbora iz točke 1. ovog Zaključka te se ne može koristiti u druge svrhe.

Predloženi zaključak jednoglasno je prihvaćen s 5 glasa „ZA“

4. ZAKLJUČAK

o preraspodjeli novčanih sredstava za realizaciju projekta „Naknadno“

1. Daje se uvjetna suglasnost na prijedlog odluke v.d. Glavnog ravnatelja o preraspodjeli novčanih sredstava unutar Financijskog plana za 2016. u iznosu od **1.459.435,31 kn** za potrebe osiguranja novčanih sredstava za realizaciju projekta **"Naknadno"**, a koji iznos će se preraspodijeliti unutar važećeg Financijskog plana na odgovarajuće stavke namijenjene realizaciji tog projekta, pod uvjetom pribavljanja prethodnog mišljenja Programskog vijeća HRT-a, sukladno članku 21. stavku 1. točki 4. Statuta HRT-a.
2. Nakon pribavljenog mišljenja Programskog vijeća HRT-a, ovaj zaključak smatrat će se Odlukom o izmjeni i dopuni Godišnjeg programa rada HRT-a za 2016., obzirom da se uvođenje novog projekta **"Naknadno"** u program rada HRT-a, ne može smatrati dijelom značajnih promjena uvjeta na tržištu ili dijelom promjena zakonske regulative i slično, a kojima bi se moglo opravdati donošenje rebalansa Financijskog plana bez istovremene izmjene i dopune Godišnjeg programa rada HRT-a za 2016. godinu, kako je to propisano člankom 9. Pravilnika o financijskom poslovanju HRT-a.
3. Nakon pribavljenog mišljenja Programskog vijeća HRT-a, prijedlog odluke v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a iz točke 1. ovoga Zaključka smatrat će se Odlukom o donošenju rebalansa Financijskog plana za 2016., u pod uvjetom i u granicama dobivene suglasnosti Nadzornog odbora iz točke 1. ovog Zaključka te se ne može koristiti u druge svrhe.

Predloženi zaključak jednoglasno je prihvaćen s 5 glasa „ZA“

5. Z A K L J U Č A K

preraspodjeli novčanih sredstava za realizaciju projekta „Glazbeni show“

1. Daje se uvjetna suglasnost na prijedlog odluke v.d. Glavnog ravnatelja o preraspodjeli novčanih sredstava unutar Financijskog plana za 2016. u iznosu od **990.083,64 kn** za potrebe osiguranja novčanih sredstava za realizaciju projekta "**Glazbeni show**", a koji iznos će se preraspodijeliti unutar važećeg Financijskog plana na odgovarajuće stavke namijenjene realizaciji tog projekta, pod uvjetom pribavljanja prethodnog mišljenja Programskog vijeća HRT-a, sukladno članku 21. stavku 1. točki 4. Statuta HRT-a.
2. Nakon pribavljenog mišljenja Programskog vijeća HRT-a, ovaj zaključak smatrat će se Odlukom o izmjeni i dopuni Godišnjeg programa rada HRT-a za 2016., obzirom da se uvođenje novog projekta "**Glazbeni show**" u program rada HRT-a, ne može smatrati dijelom značajnih promjena uvjeta na tržištu ili dijelom promjena zakonske regulative i slično, a kojima bi se moglo opravdati donošenje rebalansa Financijskog plana bez istovremene izmjene i dopune Godišnjeg programa rada HRT-a za 2016. godinu, kako je to propisano člankom 9. Pravilnika o financijskom poslovanju HRT-a.
3. Nakon pribavljenog mišljenja Programskog vijeća HRT-a, prijedlog odluke v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a iz točke 1. ovoga Zaključka smatrat će se Odlukom o donošenju rebalansa Financijskog plana za 2016., u pod uvjetom i u granicama dobivene suglasnosti Nadzornog odbora iz točke 1. ovog Zaključka te se ne može koristiti u druge svrhe.

Predloženi zaključak jednoglasno je prihvaćen s 5 glasa „ZA“

6. Z A K L J U Č A K

o preraspodjeli novčanih sredstava za realizaciju projekta „Stadion jesen“

1. Daje se uvjetna suglasnost na prijedlog odluke v.d. Glavnog ravnatelja o preraspodjeli novčanih sredstava unutar Financijskog plana za 2016. u iznosu od **990.342,94 kn** za potrebe osiguranja novčanih sredstava za realizaciju projekta "**Stadion jesen**", a koji iznos će se preraspodijeliti unutar važećeg Financijskog plana na odgovarajuće stavke namijenjene realizaciji tog projekta, pod uvjetom pribavljanja prethodnog mišljenja Programskog vijeća HRT-a, sukladno članku 21. stavku 1. točki 4. Statuta HRT-a.
2. Nakon pribavljenog mišljenja Programskog vijeća HRT-a, ovaj zaključak smatrat će se Odlukom o izmjeni i dopuni Godišnjeg programa rada HRT-a za 2016., obzirom da se uvođenje novog projekta "**Stadion jesen**" u program rada HRT-a, ne može smatrati dijelom značajnih promjena uvjeta na tržištu ili dijelom promjena zakonske regulative i slično, a kojima bi se moglo opravdati donošenje rebalansa Financijskog plana bez istovremene izmjene i dopune Godišnjeg programa rada HRT-a za 2016. godinu, kako je to propisano člankom 9. Pravilnika o financijskom poslovanju HRT-a.
3. Nakon pribavljenog mišljenja Programskog vijeća HRT-a, prijedlog odluke v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a iz točke 1. ovoga Zaključka smatrat će se Odlukom o donošenju rebalansa Financijskog plana za 2016., u pod uvjetom i u granicama dobivene suglasnosti Nadzornog odbora iz točke 1. ovog Zaključka te se ne može koristiti u druge svrhe.

Predloženi zaključak jednoglasno je prihvaćen s 5 glasa „ZA“

7. ZAKLJUČAK

o preraspodjeli novčanih sredstava za realizaciju projekta „Školski sat“

1. Daje se uvjetna suglasnost na prijedlog odluke v.d. Glavnog ravnatelja o preraspodjeli novčanih sredstava unutar Financijskog plana za 2016. u iznosu od **744.714,27 kn** za potrebe osiguranja novčanih sredstava za realizaciju projekta **"Školski sat"**, a koji iznos će se preraspodijeliti unutar važećeg Financijskog plana na odgovarajuće stavke namijenjene realizaciji tog projekta, pod uvjetom pribavljanja prethodnog mišljenja Programskog vijeća HRT-a, sukladno članku 21. stavku 1. točki 4. Statuta HRT-a.
2. Nakon pribavljenog mišljenja Programskog vijeća HRT-a, ovaj zaključak smatrat će se Odlukom o izmjeni i dopuni Godišnjeg programa rada HRT-a za 2016., obzirom da se uvođenje novog projekta **"Školski sat"** u program rada HRT-a, ne može smatrati dijelom značajnih promjena uvjeta na tržištu ili dijelom promjena zakonske regulative i slično, a kojima bi se moglo opravdati donošenje rebalansa Financijskog plana bez istovremene izmjene i dopune Godišnjeg programa rada HRT-a za 2016. godinu, kako je to propisano člankom 9. Pravilnika o financijskom poslovanju HRT-a.
3. Nakon pribavljenog mišljenja Programskog vijeća HRT-a, prijedlog odluke v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a iz točke 1. ovoga Zaključka smatrat će se Odlukom o donošenju rebalansa Financijskog plana za 2016., u pod uvjetom i u granicama dobivene suglasnosti Nadzornog odbora iz točke 1. ovog Zaključka te se ne može koristiti u druge svrhe.

Predloženi zaključak jednoglasno je prihvaćen s 5 glasa „ZA“

8. ZAKLJUČAK

o preraspodjeli novčanih sredstava za investicije za uređenje i prenamjenu prostora HRT-a

1. Daje se uvjetna suglasnost na prijedlog odluke v.d. Glavnog ravnatelja o preraspodjeli novčanih sredstava unutar Financijskog plana za 2016. u iznosu od **263.912,50 kn** za potrebe osiguranja novčanih sredstava za investicije za uređenje i prenamjenu prostora HRT-a", a koji iznos će se preraspodijeliti unutar važećeg Financijskog plana na odgovarajuće stavke namijenjene realizaciji tog projekta, pod uvjetom pribavljanja prethodnog mišljenja Programskog vijeća HRT-a, sukladno članku 21. stavku 1. točki 4. Statuta HRT-a.
2. Nakon pribavljenog mišljenja Programskog vijeća HRT-a, ovaj zaključak smatrat će se Odlukom o izmjeni i dopuni Godišnjeg programa rada HRT-a za 2016., obzirom da se investicije za uređenje i prenamjenu prostora HRT- u program rada HRT-a, ne može smatrati dijelom značajnih promjena uvjeta na tržištu ili dijelom promjena zakonske regulative i slično, a kojima bi se moglo opravdati donošenje rebalansa Financijskog plana bez istovremene izmjene i dopune Godišnjeg programa rada HRT-a za 2016. godinu, kako je to propisano člankom 9. Pravilnika o financijskom poslovanju HRT-a.
3. Nakon pribavljenog mišljenja Programskog vijeća HRT-a, prijedlog odluke v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a iz točke 1. ovoga Zaključka smatrat će se Odlukom o donošenju rebalansa Financijskog plana za 2016., u pod uvjetom i u granicama dobivene suglasnosti Nadzornog odbora iz točke 1. ovog Zaključka te se ne može koristiti u druge svrhe.

Predloženi zaključak jednoglasno je prihvaćen s 5 glasa „ZA“

Ad 9. Donošenje odluke o utvrđivanju visine mjesečne pristojbe za 2016. godine, uz prethodno odobrenje Vijeća za elektroničke medije (Rješenje Agencije za elektroničke medije 11.07.2016.

Predsjedavajući g. Selimović predlaže da Nadzorni odbor donese sljedeću:

ODLUKU

o utvrđivanju visine mjesečne pristojbe koja se plaća Hrvatskoj radioteleviziji za 2016 godinu te povlasticama za određene kategorije obveznika plaćanja

I.

Visina mjesečne pristojbe koju su obveznici iz članka 34. Zakona o HRT-u dužni plaćati Hrvatskoj radioteleviziji u 2016. godini utvrđuje se u iznosu od 80,00 kuna.

II.

Od plaćanja mjesečne pristojbe koja se plaća Hrvatskoj radioteleviziji u 2016. godini, u visini od 50% oslobađaju se:

- osobe oboljele od mišićne distrofije i srodnih neuromišićnih oboljenja,
- osobe koje su preboljele cerebralnu ili dječju paralizu s oštećenjem organa za kretanje preko 80%, korisnici doplatka za pomoć,
- osobe s invaliditetom s dijagnozom oboljenja: paraplegija, tetraplegija, sc. multiplex, amputacija donjih ekstremiteta s oštećenjem organa za kretanje preko 80%,
- gluhe osobe (100% oštećenje sluha)
- umirovljenici koji primaju mirovinu iz Državnog proračuna Republike Hrvatske u visini do 1.500,00 kuna koji su na dan donošenja Odluke evidentirani kao obveznici u evidenciji obveznika plaćanja mjesečne pristojbe u Republici Hrvatskoj, a koju HRT vodi sukladno članku 34. stavak 7. Zakona o HRT-u.

Od plaćanja mjesečne pristojbe koja se plaća Hrvatskoj radioteleviziji u 2016. godini, oslobađaju se u cijelosti:

- 100% slijepe osobe,
- osobe s invaliditetom I. i II. grupe (100% invaliditeta) koje primaju invalidske naknade kao ratni ili mirnodopski vojni invalidi ili invalidi policije,
- bolesnici koji se liječe dijalizom bubrega.
- gluhoslijepe osobe koje po jednom od oštećenja, gluhoća ili sljepoća imaju 100% oštećenja.

III.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja, a primjenjuje se od 1.siječnja 2016. godinu. Ova Odluka objavljuje se na intranetu, oglasnoj ploči i internetskim stranicama HRT-a.

Predložena Odluka jednoglasno je prihvaćena s 5 glasova „ZA“

Ad 10. Izvješće Ravnateljstva HRT-a o izvršenoj analizi realiziranih i ugovorenih obveza HRT-a po svim programskim kanalima HRT-a, obzirom na utvrđena odstupanja u ostvarenju ciljeva i obveza iz Ugovora s Vladom RH u 2015. godini, kako ih je utvrdilo Programsko vijeće

Nakon provedene rasprave, predsjedavajući g. Selimović predlaže da Nadzorni odbor donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor prima na znanje Izvješće Ravnateljstva HRT-a o izvršenoj analizi realiziranih i ugovorenih obveza HRT-a po svim programskim kanalima HRT-a i poziva stručne službe HRT-a da pripreme mišljenje Nadzornog odbora koje će ići prema Vijeću za elektroničke medije vezano za Izvješće o ostvarenju ciljeva i obveza iz Ugovora s Vladom RH u 2015.g.
2. Dokument iz točke 2. ove Odluke nalazi se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi zaključak jednoglasno je prihvaćen s 5 glasa „ZA“

11. Davanje prethodne suglasnosti na Dodatke Ugovora o kreditima i to:

11.1. Davanje suglasnosti na sklapanje I. Dodatka Ugovora o dugoročnom kreditu s valutnom klauzulom u EUR (broj 305/14) između Hrvatske radiotelevizije kao kreditoprimatelja i Zagrebačke banke d.d. i Sberbanke d.d. kao kreditodavatelja "

11.2. Davanje suglasnosti na sklapanje Dodatka br. 1. Ugovora o kreditu reg. br. 573/14 (HRT br. 190/14) između Hrvatske radiotelevizije i Societe Generale - Splitska banka d.d.

11.3. Davanje suglasnosti na sklapanje Dodatka br. 1. Ugovora o kreditu reg. br. 1909/14 (HRT br. 425/14) između Hrvatske radiotelevizije i Societe Generale - Splitska banka d.d.

Nakon provedene rasprave, predsjedavajući g. Selimović predlaže da Nadzorni odbor HRT-a donese sljedeće:

1. ODLUKA

1. Nadzorni odbor daje prethodnu suglasnost na I. Dodatka Ugovora o dugoročnom kreditu s valutnom klauzulom u EUR (broj 305/14) između Hrvatske radiotelevizije kao kreditoprimatelja i Zagrebačke banke d.d. i Sberbanke d.d. kao kreditodavatelja.
2. Nadzorni odbor zahtjeva da se sa kreditodavateljima izpregovara da se iz Ugovora izbaci naknada za prijevremenu otplatu kao i da se ubuduće vodi računa da se smanje naknade po kreditima.
3. Dokument iz točke 1. Odluke nalazi se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predložena Odluka jednoglasno je prihvaćena s 5 glasa „ZA“

2. ODLUKA

1. Nadzorni odbor daje prethodnu suglasnost na sklapanje Dodatka br. 1. Ugovora o kreditu reg. br. 573/14 (HRT br. 190/14) između Hrvatske radiotelevizije i Societe Generale - Splitska banka d.d.
2. Nadzorni odbor zahtjeva da se sa kreditodavateljem izpregovara da se iz Ugovora izbaci naknada za prijevremenu otplatu ako je ugovorena kao i da se ubuduće vodi računa da se smanje naknade po kreditima.
3. Dokument iz točke 1. Odluke nalazi se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika

Predložena Odluka jednoglasno je prihvaćena s 5 glasa „ZA“

3. ODLUKA

1. Nadzorni odbor daje prethodnu suglasnost na sklapanje Dodatka br. 1. Ugovora o kreditu reg. br. 1909/14 (HRT br. 425/14) između Hrvatske radiotelevizije i Societe Generale - Splitska banka d.d.
2. Nadzorni odbor zahtjeva da se sa kreditodavateljem izpregovara da se iz Ugovora izbaci naknada za prijevremenu otplatu ako je ugovorena, kao i da se ubuduće vodi računa da se smanje naknade po kreditima.
3. Dokument iz točke 1. Odluke nalazi se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika

Predložena Odluka jednoglasno je prihvaćena s 5 glasa „ZA“

Ad 12. Razno

Točnost izvotka iz
Zapisnika ovjerava:

Mirjana Bujdo Vađina, dipl.iur.

Šenol Selimović, v.r

predsjednik Nadzornog odbora

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (5/5): Šenol Selimović, Katarina Bakija, Miroslav Grgić, Anja Šovagović Despot, Mario Raguž

ELEKTRONIČKU SJEDNICU PROVELA: Mirjana Bujdo Vađina, zamjenica tajnice Nadzornog odbora

IZVADAK IZ ZAPISNIKA 22. ELEKTRONIČKE SJEDNICE NADZORNOG ODBORA održane 22. rujna 2016. godine

Dnevni red:

(1) Produžetak roka za rad i podnošenje izvješća Povjerenstvu za ispitivanje zakonitosti i osnovanosti novih zapošljavanja, sklapanja ugovora o djelu te agencijskog zapošljavanja na HRT-u u 2016. godini

ZAKLJUČAK

1. Utvrđuje se datum 30. listopada 2016. godine, kao novi rok u kojem je Povjerenstvo za ispitivanje zakonitosti i osnovanosti novih zapošljavanja, sklapanja ugovora o djelu te

agencijskog zapošljavanja na HRT-u u 2016. godini dužno završiti svoj rad i podnijeti izvješće o provedenom nadzoru zakonitosti i osnovanosti novih zapošljavanja, sklapanja ugovora o djelu te agencijskog zapošljavanja na HRT-u u 2016. godini.

2. Povjerenstvo može, ako ocijeni potrebnim zatražiti od stručnih službi HRT-a i sve dodatne podatke u cilju cjelovite i kvalitetne provedbe odluke Nadzornog odbora od 31. kolovoza 2016.

Predloženi Zaključak je usvojen jednoglasno (5 glasova „ZA“)

NADZORNI ODBOR HRT-a
Predsjednik
mr. sc. Šenol Selimović, v.r.

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (5/5): Šenol Selimović, Katarina Bakija, Miroslav Grgić, Anja Šovagović Despot, Mario Raguž

ELEKTRONIČKU SJEDNICU PROVELA: Mirjana Bujdo Vadina, zamjenica tajnice Nadzornog odbora

**IZVADAK IZ ZAPISNIKA
23. ELEKTRONIČKE SJEDNICE NADZORNOG ODBORA
održane 27. rujna 2016. godine**

Dnevni red:

(1) Davanje suglasnosti na ponudbene iznose HRT-a za UEFA tender 1 i UEFA tender 2

Z A K L J U Č A K

1. Daje se suglasnost na ponudbene iznose HRT-a za UEFA tender 1 i UEFA tender 2
2. Ravnateljstvo HRT-a se obvezuje da će najmanje 40% od ukupno uložених sredstava u navedeni projekt vratiti kroz marketinške prihode.
3. Ponude HRT koje će se dostaviti UEFA-i prilažu se ovom zaključku i čine njegov sastavni dio.
4. Ovaj Zaključak stupa na snagu trenutkom donošenja

Predloženi Zaključak pod točkom 1. Dnevnog reda je usvojen većinom glasova (4 glasa „ZA“)

(2) Stavljanje izvan snage Zaključka Nadzornog odbora od 31. kolovoza 2016 kojim se obustavljaju aktivnosti sklapanja ugovora o radu po objavljenim javnim natjecajima u 2016. godini

Z A K L J U Č A K

Zbog nemogućnosti Povjerenstva za ispitivanje zakonitosti i osnovanosti novih zapošljavanja, sklapanja ugovora o djelu te agencijskog zapošljavanja na HRT-u u 2016. godini, da u predviđenom roku pregleda svu planiranu dokumentaciju vezano uz kontrolu regularnosti zapošljavanja na HRT-u, stavlja se izvan snage zaključak Nadzornog odbora od 31. kolovoza 2016. kojim se obustavljaju aktivnosti sklapanja ugovora o radu po objavljenim javnim natjecajima u 2016. te se dopušta njihovo sklapanje u skladu s potrebama HRT-a, **pod uvjetom da troškovi zaposlenih i troškovi vanjskih suradnika i troškovi agencijskog zapošljavanja u 2016. ne smiju premašiti ukupan iznos tih izdataka u 2015. godini.**

Predloženi Zaključak pod točkom 2. Dnevnog reda je usvojen većinom glasova (4 glasa „ZA“)

**NADZORNI ODBOR HRT-a
Zamjenica predsjednika**

Katarina Bakija, v.r.

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (3/5): Miroslav Grgić, Anja Šovagović Despot, Mario Raguž

ODSUTNI ČLANOVI NO HRT-a (2/5): Šenol Selimović, Katarina Bakija

ZAPISNIČAR: Mirjana Bujdo Vadjina, zamjenica tajnice Nadzornog odbora

**IZVADAK IZ ZAPISNIKA 24. IZVANREDNE (ŽURNE) SJEDNICE
NADZORNOG ODBORA HRT-a
održane 5. listopada 2016. godine**

1. Poduzimanje žurnih mjera za prevladavanje situacije u kojoj HRT nema odgovornu osobu i zakonskog zastupnika, nakon isteka mandata v.d. glavnog ravnatelja HRT-a

Na temelju članka 23. Zakona o HRT-u i članka 18. stavka 3. Poslovnika o radu Nadzornog odbora HRT-a, Nadzorni odbor HRT-a na svojoj 24. izvanrednoj (žurnoj) sjednici, održanoj 5. listopada 2016. godine, donio je sljedeći

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a utvrđuje da je dana 1. listopada 2016. godine istekao mandat v.d. glavnog ravnatelja HRT-a temeljem članka 2. Uredbe o izmjeni Zakona o HRT-u („Narodne novine“, broj 787/16), koja je također prestala vrijediti 1. listopada 2016. godine, sukladno odredbi članka 88. Ustava Republike Hrvatske.
2. Nadzorni odbor utvrđuje da je ovlast dosadašnjeg v.d. glavnog ravnatelja za zastupanjem HRT-a, raspolaganjem imovinom HRT-a ili donošenjem bilo kakvih drugih odluka iz djelokruga rada v.d. glavnog ravnatelja HRT-a, prestala trenutkom isteka njegovog mandata, dakle 1. listopada 2016., bez obzira na stanje upisa u sudskom registru Trgovačkog suda u Zagrebu.
3. Nadzorni odbor utvrđuje da od 1. listopada 2016. godine, HRT nema zakonskog zastupnika niti odgovorne osobe, o čemu će Nadzorni odbor obavijestiti Trgovački sud u Zagrebu.
4. Radi zaštite interesa HRT-a te osiguranja redovnog poslovanja HRT-a u novonastalim okolnostima, Nadzorni odbor utvrđuje obvezu Ravnateljstva HRT-a i svih v.d. ravnatelja poslovnih jedinica HRT-a, da nastave rukovoditi svojim poslovnim jedinicama, svaki u okviru svojih nadležnosti iz djelokruga rada poslovne jedinice kojom rukovodi, na način kako je to propisano i utvrđeno općim aktima HRT-a.

2. Utvrđivanje prestanka važenja dodatka ugovora o radu, sklopljenog između dosadašnjeg v.d. glavnog ravnatelja i HRT-a

Na temelju članka 23. Zakona o HRT-u i članka 18. stavka 3. Poslovnika o radu Nadzornog odbora HRT-a, Nadzorni odbor HRT-a na svojoj 24. izvanrednoj (žurnoj) sjednici, održanoj 5. listopada 2016. godine, donio je sljedeći

Z A K L J U Č A K

1. Utvrđuje se da je 1. listopada 2016. prestao važiti Dodatak ugovora o radu od 7. ožujka 2016. godine, sklopljen između Siniše Kovačića i HRT-a, kojeg je u ime HRT-a sklopio predsjednik Nadzornog odbora HRT-a, uz prethodnu suglasnost Nadzornog odbora HRT-a od 7. ožujka 2016. godine.

2. Daje se nalog Ravnateljstvu HRT-a da odmah i bez odgađanja, a najkasnije 6. listopada 2016., sukladno preuzetim obvezama HRT-a iz članka 2. stavka 2. Dodatka ugovoru o radu od 7. ožujka 2016. godine, sklopljenog između Siniše Kovačića i HRT-a, rasporede Sinišu Kovačića na poslove radnog mjesta "Komentator" ili ako navedeno radno mjesto ne postoji u važećoj Sistematizaciji radnih mjesta, na drugo odgovarajuće radno mjesto prema dostignutoj profesionalnoj razini, u skladom sa stručnom spremom, odnosno radnim iskustvom, istih karakteristika i složenosti kao radno mjesto "Komentator".
3. Siniša Kovačić, dosadašnji v.d. glavnog ravnatelja, počem od 1. listopada 2016. godine ostvaruje pravo na plaću i druga materijalna prava radnika sukladno odredbama osnovnog ugovora o radu od 28. veljače 2011. godine i općim aktima HRT-a, prema koeficijentu određenom za radno mjesto „Komentator“.
4. Daje se nalog Ravnateljstvu HRT-a da odmah i bez odgađanja izvrši preuzimanje bankovnih kartica i drugih zaduženih stvari od dosadašnjeg v.d. glavnog ravnatelja HRT-a, o čemu će Ravnateljstvo HRT-a sačiniti zapisnik i dostaviti ga nadležnim stručnim službama HRT-a, radi razduživanja dosadašnjeg v.d. glavnog ravnatelja zbog isteka mandata.

3. Davanje naloga radi dostave izvješća o radu za razdoblje trajanja mandata dosadašnjeg v.d. glavnog ravnatelja, zbog isteka mandata

Na temelju članka 23. Zakona o HRT-u i članka 18. stavka 3. Poslovnika o radu Nadzornog odbora HRT-a, Nadzorni odbor HRT-a na svojoj 24. izvanrednoj (žurnoj) sjednici, održanoj 5. listopada 2016. godine, donio je sljedeći

Z A K L J U Č A K

1. Daje se nalog Siniši Kovačiću, dosadašnjem v.d. glavnog ravnatelja HRT-a, da u roku 15 dana od dana donošenja ovog Zaključka, dostavi Nadzornom odboru HRT-a izvješće o svom radu i radu HRT-a za razdoblje 6. ožujka 2016. do zaključno 30. rujna 2016. godine te stanju svih započelih i nedovršenih poslova HRT-a u vrijeme trajanja njegovog mandata v.d. glavnog ravnatelja HRT-a, radi razduživanja dužnosti zbog isteka mandata.
2. Daje se nalog Ravnateljstvu HRT-a da u roku 15 dana od dana donošenja ovog Zaključka, dostavi Nadzornom odboru HRT-a izvješće o financijskom poslovanju HRT-a za razdoblje 1. siječnja 2016. do zaključno 30. rujna 2016. godine te stanju svih započelih i nedovršenih poslova HRT-a u tom razdoblju.

4. Davanje suglasnosti na Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o financijskom poslovanju HRT-a

Na temelju članka 23. Zakona o HRT-u i članka 18. stavka 3. Poslovnika o radu Nadzornog odbora HRT-a, Nadzorni odbor HRT-a na svojoj 24. izvanrednoj (žurnoj) sjednici, održanoj 5. listopada 2016. godine, donio je sljedeći

ZAKLJUČAK

Odbija se davnje suglasnosti na Pravilnik o izmjeni i dopuni Pravilnika o financijskom poslovanju HRT-a, u tekstu kako ga je Ravnateljstvo HRT-a dostavilo Nadzornom odboru HRT-a na 24. izvanrednoj (žurnoj) jednici.

5. Davanje naloga Internoj reviziji HRT-a za revizijom postupka nabave programa po javnom pozivu za nabavu 21 emisije od neovisnih proizvođača u 2016. godini

Na temelju članka 23. Zakona o HRT-u i članka 18. stavka 3. Poslovnika o radu Nadzornog odbora HRT-a, Nadzorni odbor HRT-a na svojoj 24. izvanrednoj (žurnoj) sjednici, održanoj 5. listopada 2016. godine, donio je sljedeći

ZAKLJUČAK

1. Daje se nalog Internoj reviziji HRT-a za revizijom postupka nabave programa po javnom pozivu za nabavu 21 emisije od neovisnih proizvođača u 2016., a posebno onih ugovora koji su sklopljeni u vrijeme trajanja javnog poziva, prije isteka roka za predaju radova.
2. Interna revizija HRT-a dužna je Nadzornom odboru dostaviti svoje izvješće o obavljenoj reviziji iz točke 1. ovog Zaključka u roku od 15 dana.

6. Ocjena sukladnosti postupka donošenja Etičkog kodeksa za novinare i kreativno osoblje HRT-a od 30. rujna 2016., s odredbom članka 40. Statuta HRT-a

Na temelju članka 23. Zakona o HRT-u i članka 18. stavka 3. Poslovnika o radu Nadzornog odbora HRT-a, Nadzorni odbor HRT-a na svojoj 24. izvanrednoj (žurnoj) sjednici, održanoj 5. listopada 2016. godine, donio je sljedeći

ZAKLJUČAK

1. Utvrđuje se ništavost Etičkog kodeksa za novinare i kreativno osoblje HRT-a, iz razloga što taj opći akt nije donesen u postupku koji je propisan člankom 40. stavkom 3. Statuta HRT-a.
2. Daje se nalog Ravnateljstvu HRT-a da odmah i bez odgađanja povuče s oglasne ploče HRT-a objavljeni Etički kodeks za novinare i kreativno osoblje HRT-a, zbog njegove ništavosti.

OBRAZLOŽENJE

Nadzorni odbor utvrdio je da je v.d. Glavni ravnatelj HRT-a dana 30. rujna 2016. godine donio Etički kodeks za novinare i kreativno osoblje, koji je objavljen na oglasnoj ploči HRT-a 30. rujna 2016. i koji bi trebao stupiti na snagu 8. listopada 2016. godine, sukladno odredbi članka 40. stavcima 2. i 5. Statuta HRT-a.

Nadzorni odbor utvrdio je da je Etički kodeks za novinare i kreativno osoblje dostavljen zamjenici tajnice Nadzornog odbora HRT-a tek 4. listopada 2016. uz popratni dopis v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a od 30. rujna 2016. te da je zamjenica tajnice Nadzornog odbora istog dana, 4. listopada 2016.

zaprimljeni opći akt te popratni dopis v.d. Glavnog ravnatelja dostavila svim članovima Nadzornog odbora HRT-a putem elektroničke pošte. Naime člankom 11. stavkom 1. točkom 11. Poslovnika o radu Nadzornog odbora HRT-a, propisano je da tajnik Nadzornog odbora vodi evidencije i obavlja druge poslove koji su u svezi s radom Nadzornog odbora i njegovih pomoćnih tijela, u skladu s propisima o uredskom poslovanju, pa se dan dostave općeg akta tajniku Nadzornog odbora može smatrati danom dostave općeg akta Nadzornom odboru HRT-a, u smislu odredbe članka 40. stavka 3. Statuta HRT-a.

Nadzorni odbor utvrdio je da su člankom 40. stavkom 1. Statuta HRT-a taksativno navedeni opći akti koje donosi Glavni ravnatelj HRT-a, između kojih je i Etički kodeks za novinare i kreativno osoblje.

Nadzorni odbor utvrdio je da je člankom 40. stavkom 3. Statuta HRT-a propisano da se opći akt kojeg donosi Glavni ravnatelj HRT-a, mora dostaviti Nadzornom odboru HRT-a prije njegovog donošenja, a ne prije stupanja na snagu tog općeg akta.

Obzirom da je Ured Glavnog ravnatelja HRT-a predmetni opći akt dostavio Nadzornom odboru HRT-a tek 4. listopada 2016. godine, putem zamjenice tajnice Nadzornog odbora, dakle četiri dana nakon što je taj opći akt donesen, a ne prije, kako je to propisano člankom 40. stavkom 3. Statuta HRT-a, Nadzorni odbor HRT-a utvrdio je ništavost tog općeg akta, iz razloga što je donesen suprotno postupku koji je propisan člankom 40. stavkom 3. Statuta HRT-a.

NADZORNI ODBOR HRT-a
PREDSJEDAVAJUĆA SJEDNICOM
Anja Šovagović Despot, v.r.

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (5/5): Šenol Selimović, Katarina Bakija, Miroslav Grgić, Anja Šovagović Despot, Mario Raguž

ELEKTRONIČKU SJEDNICU PROVELA: Mirjana Bujdo Vašina, zamjenica tajnice Nadzornog odbora

**IZVADAK IZ ZAPISNIKA
25. ELEKTRONIČKE SJEDNICE NADZORNOG ODBORA
održane 12. listopada 2016. godine**

Dnevni red:

(1) Davanje suglasnosti na Odluku Glavnog ravnatelja HRT-a o ovlastima za potpisivanje dokumentacije i zastupanje (pročišćeni tekst), broj 15-01/109 od 4. kolovoza 2015. godine

Z A K L J U Č A K

3. Daje se suglasnost na Odluku Glavnog ravnatelja HRT-a o ovlastima za potpisivanje dokumentacije i zastupanje (pročišćeni tekst), broj 15-01/109 od 4. kolovoza 2015.
4. Odluka Glavnog ravnatelja HRT-a o ovlastima za potpisivanje dokumentacije i zastupanje (pročišćeni tekst), broj 15-01/109 od 4. kolovoza 2015. prilaže se ovom Zaključku i čini njegov sastavni dio.
5. Ovaj zaključak stupa na snagu trenutkom donošenja.

Predloženi Zaključak pod točkom 1. Dnevnog reda jednoglasno je usvojen (5 glasa „ZA“)

(2) Mišljenje u svezi ovlasti ravnatelja poslovnih jedinica HRT-a za potpisivanje dokumentacije i zastupanje, sukladno Odluci Glavnog ravnatelja HRT-a o ovlastima za potpisivanje dokumentacije i zastupanje (pročišćeni tekst), broj 15-01/109 od 4. kolovoza 2015.

Z A K L J U Č A K

Daje se mišljenje u svezi ovlasti ravnatelja poslovnih jedinica HRT-a za potpisivanje dokumentacije i zastupanje, sukladno Odluci glavnog ravnatelja HRT-a o ovlastima za potpisivanje dokumentacije i zastupanje (pročišćeni tekst), broj 15-01/109 od 4. kolovoza 2015., kako slijedi:

Ravnatelji poslovnih jedinica ovlašteni su sklapati tipske ugovore (ugovori o narudžbi autorskih djela, angažiranju izvođača, ugovori o djelu), kao i ugovore proizašle iz postupka javne nabave, u sklopu redovnog poslovanja, a u skladu s Financijskim planom i Planom nabave, do maksimalnog iznosa od 1.500.000,00 kuna.

Prema mišljenju Nadzornog odbora, ovlast za sklapanje ugovora sukladno gore navedenim uvjetima, uključuje i ovlast ravnatelja poslovnih jedinica za sklapanje ugovora koji su proizašli iz javnog poziva za nabavu programa od neovisnih proizvođača, ako su prethodno provedene i dovršene sve faze postupka nabave po objavljenom javnom pozivu te ako su pribavljene sve suglasnosti i odobrenja nadležnih osoba HRT-a, sukladno pravilima kojima se uređuje nabava programa od neovisnih proizvođača te sukladno odredbama drugih općih akata HRT-a.

Predloženi Zaključak pod točkom 2. Dnevnog reda jednoglasno je usvojen (5 glasa „ZA“)

NADZORNI ODBOR HRT-a
Predsjednik
mr. sc. Šenol Selimović, v.r.

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (5/5): Šenol Selimović, Katarina Bakija, Miroslav Grgić, Anja Šovagović Despot, Mario Raguž

ZAPISNIČAR: Sanela Čeperković, zamjenica zamjenice tajnice Nadzornog odbora

**IZVADAK IZ ZAPISNIKA 26. SJEDNICE
NADZORNOG ODBORA HRT-a
održane 21. listopada 2016. godine**

Ad 1. Ostavka gospodina Šenola Selimovića na dužnost predsjednika Nadzornog odbora HRT-a i izbor novog predsjednika NO HRT-a.

Nakon provedene rasprave, predlaže se da Nadzorni odbor donese sljedeću:

O D L U K U

Na osobni zahtjev razrješuje se dužnosti predsjednik Nadzornog odbora HRT-a, g. Šenol Selimović.

Predložena Odluka donesena je jednoglasno s pet glasova „ZA“

Nakon provedene rasprave, predlaže se da Nadzorni odbor donese sljedeću:

O D L U K U

Za predsjednicu Nadzornog odbora HRT-a imenuje se gđa. Anja Šovagović Despot.

Predložena Odluka donesena je s četiri glasa „ZA“ i jedan glas „SUZDRŽAN“ (A. Šovagović Despot).

Ad 2. Usvajanje zapisnika

2.1 Usvajanje zapisnika 21. redovne sjednice NO HRT-a

2.2 Usvajanje zapisnika o tehničkoj provedbi 22. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a

2.3 Usvajanje zapisnika o tehničkoj provedbi 23. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a

2.4 Usvajanje zapisnika 24. izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a

Predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot uvodno je konstatirala da su članovi NO HRT-a zaprimili zapisnike 21., 22., 23. i 24. sjednice NO HRT-a te da članovi NO HRT-a nemaju primjedbi na predložene zapisnike.

Sukladno tome, **predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot** predložila je da Nadzorni odbor HRT-a donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

16. Usvaja se Zapisnik 21. redovne sjednice NO HRT-a

17. Usvaja se Zapisnik o tehničkoj provedbi 22. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a

18. Usvaja se Zapisnik o tehničkoj provedbi 23. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a
19. Usvaja se Zapisnik 24. izvanredne (žurne) sjednice NO
20. Tonske snimke 21. i 24. sjednice predstavljaju sastavni dio Zapisnika 21. i 24. sjednice NO HRT-a.
21. Zapisnici iz točke 1., točke 2., točke 3. i točke 4. ovog Zaključka nalaze se u prilogu i sastavni su dio ovog Zapisnika.

Ad 3. Prihvatanje III Rebalansa Financijskog plana HRT-a za 2016. godinu

Nakon provedene rasprave, Predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot predložila je donošenje sljedećeg:

Z A K L J U Č A K

1. daje se suglasnost na III. Rebalans financijskog plana za 2016. godinu iz razloga što postojeći Pravilnik o financijskom poslovanju HRT-a svaku preraspodjelu sredstava unutar pojedinih poslovnih jedinica, protivno pravilima struke, naziva rebalansom, što za posljedicu ima bespotrebne, višekratne izrade rebalansa koje nepotrebno zahtijevaju suglasnost Nadzornog odbora sukladno članku 23. Zakona o HRT-u.

Rebalans se prihvaća uz sljedeće napomene i uvjete:

- a) smanjenje financijskih rashoda uzrokovano kvalitetnijim refinanciranjem ne može se koristiti u svrhu rebalansa (povećanja) poslovnih rashoda HRT-a;
 - b) budući da je planirana dobit za 2016. godinu u visini od svega 0,66% ukupno ostvarenih prihoda HRT-a, te uslijed činjenice što se III Rebalansom financijskog plana smanjuje rezultat poslovanja u odnosu na usporednu, 2015. godinu, u cilju minimaliziranja negativnih efekata drugih potencijalnih nedetektiranih rizika poslovanja, zahtjeva se od Ravnateljstva da tijekom preostalog razdoblja do kraja poslovne godine (31.12.2016.) poduzme sve neophodne korake u funkciji povećanja dobiti poslovanja. Navedeno se odnosi posebice na:
 - racionalizaciju poslovanja na svim razinama;
 - aktivnosti na naplati potraživanja (posebice potraživanja od oglašavanja);
 - aktivnosti na povećanju prihoda (posebice iz komercijalnog dijela);
 - kontrola provedenih aktivnosti vezanih uz sudske postupke u cilju minimalizacije troškova rezerviranja krajem poslovne godine.
2. Ovaj Zaključak stupa na snagu trenutkom donošenja.

Predloženi Zaključak usvojen je većinom glasova (četiri glasova „ZA“ i jedan glas „SUZDRŽAN“)

Ad 4. Prijedlog Odluke o utvrđivanju visine mjesečne pristojbe za 2017. godinu, te povlasticama za određene kategorije obveznika plaćanja (članak 23. stavak 1., alineja 12., Zakona o HRT-u)

Nakon provedene rasprave, Predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot predložila je da Nadzorni odbor HRT-a donesi sljedeću:

ODLUKU

o utvrđivanju visine mjesečne pristojbe koja se plaća Hrvatskoj radioteleviziji za 2017. godinu te povlasticama za određene kategorije obveznika plaćanja

I.

Visina mjesečne pristojbe koju su obveznici iz članka 34. Zakona o HRT-u dužni plaćati Hrvatskoj radioteleviziji u 2017. godini utvrđuje se u iznosu od 80,00 kuna.

II.

Od plaćanja mjesečne pristojbe koja se plaća Hrvatskoj radioteleviziji u 2017. godini, u visini od 50% oslobađaju se:

- osobe oboljele od mišićne distrofije i srodnih neuromišićnih oboljenja,
- osobe koje su preboljele cerebralnu ili dječju paralizu s oštećenjem organa za kretanje preko 80%, korisnici doplatka za pomoć,
- osobe s invaliditetom s dijagnozom oboljenja: paraplegija, tetraplegija, sc. multiplex, amputacija donjih ekstremiteta s oštećenjem organa za kretanje preko 80%,
- gluhe osobe (100% oštećenje sluha)
- umirovljenici koji primaju mirovinu iz Državnog proračuna Republike Hrvatske u visini do 1.500,00 kuna koji su na dan 12. listopada 2015. godine evidentirani kao obveznici u evidenciji obveznika plaćanja mjesečne pristojbe u Republici Hrvatskoj, a koju HRT vodi sukladno članku 34. stavak 7. Zakona o HRT-u.

Od plaćanja mjesečne pristojbe koja se plaća Hrvatskoj radioteleviziji u 2016. godini, oslobađaju se u cijelosti:

- 100% slijepe osobe,
- osobe s invaliditetom I. i II. grupe (100% invaliditeta) koje primaju invalidske naknade kao ratni ili mirnodopski vojni invalidi ili invalidi policije,
- bolesnici koji se liječe dijalizom bubrega.
- gluhoslijepe osobe koje po jednom od oštećenja, gluhoća ili sljepoća imaju 100% oštećenja.

III.

Ova Odluka stupa na snagu s danom odobrenja Vijeća za elektroničke medije, a primjenjuje se od 1.siječnja 2017. godinu. Ova Odluka objavljuje se na intranetu, oglasnoj ploči i internetskim stranicama HRT-a.

Predložena Odluka jednoglasno je usvojena s pet glasova „ZA“

Ad 5. Mišljenje Pravne službe HRT-a o pravnom statusu nepotpisanih ugovora s vanjskim suradnicima

Nakon provedene rasprave, Predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot predložila je da Nadzorni odbor HRT-a donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

3. Daje se nalog Ravnateljstvu HRT-a da pokrene postupak i utvrdi odgovornost za grubu povredu članka 7. stavka 6. Pravilnika o vanjskim suradnicima, te poduzme sve mjere radi otklanjanja uočenih nepravilnosti, kako su utvrđene mišljenjem RJ Pravni poslovi i socijalna podrška od 17. listopada 2016. godine.

Naime, na zahtjev Nadzornog odbora HRT-a, RJ Pravni poslovi i socijalna podrška, dostavila je Nadzornom odboru HRT-a svoje mišljenje u stvari postojanja:

1. ugovora s vanjskim suradnicima Romanom Bolkovićem, Tihomirom Dujmovićem te Setimana j.d.o.o. (Željko Pervan) (u daljnjem tekstu: predmetni ugovori) te da li se isti ugovori smatraju sklopljenima s obzirom da nisu potpisani od tadašnjeg v.d. glavnoga ravnatelja Siniše Kovačića;
2. te nadalje, smatra li se da je realizacija suradnje po predmetnim ugovorima suprotna odredbi članka 7. stavka 6. te drugim odredbama važećeg Pravilnika o vanjskim suradnicima od 3. prosinca 2014.

U dostavljenom mišljenju RJ Pravni poslovi i socijalna podrška navodi se, citiramo:

Ad1. Ugovori s vanjskim suradnicima Romanom Bolkovićem, Tihomirom Dujmovićem te sa Setimana j.d.o.o. (Željko Pervan).

U dijelu koji se odnosi na formalno pravnu stranu ovih pitanja, mišljenje je ove službe da su predmetni ugovori s gore navedenim osobama sklopljeni bez obzira što nisu od obje strane potpisani, odnosno što sa strane HRT-a iste nije potpisao tadašnji v.d. glavnog ravnatelja Siniša Kovačić.

Naime, u vezi pitanja da li je neki ugovor sklopljen ili nije, uzimaju se u obzir odredbe Zakona o obveznim odnosima koje u tom dijelu navode da se ugovor smatra sklopljenim u trenutku kada su se strane bez sumnje usuglasile oko bitnih sastojaka ugovora.

Zakon o obveznim odnosima ne daje definiciju bitnih sastojaka ugovora već daje opću normu o nužnosti postojanja suglasnosti oko bitnih sastojaka i to iz razloga što se ugovori prvenstveno razlikuju po svom sadržaju, pa stoga kako bi se jedan ugovor smatrao sklopljenim, osim postojanja elementarnih parametara da je ugovor dvostrani pravni posao koji nastaje suglasnim očitovanjem volje najmanje dviju strana zbog prouzročenja pravnih posljedica koje strane ugovora žele za sebe postići, sve strane u postupku moraju postići suglasnost o minimumu sadržaja koji pravni poredak zahtijeva dajući ugovorima određeni sadržaj i tehnički naziv, pa će time takav ugovor dobiti i određene značajke specifične za baš tu vrstu ugovora, a što takav tip ugovora razlikuje od ostalih., dakle bitni sastojci ugovora su sastojci bez kojih ugovor ne može postojati niti opstati i zbog kojih se ugovor uopće i sklapa.

U odnosu na gore navedene predmetne ugovore te s obzirom na sadržaj istih, kao i s obzirom na činjenicu da se radi o ugovorima koji su autorsko djelo i na ugovore gdje se radi o ugovoru o djelu

općenito, u predmetnim ugovorima bitni sastojci ugovora su predmet, rok i cijena kao i uređenje autorskih prava i odnosa koji proizlaze iz odredaba nadležnog zakona.

S obzirom da su se strane u predmetnim ugovorima usuglasile oko bitnih sastojaka ugovora kao i ostalih sastojaka ugovora, razvidno je da su ti ugovori u pravnom smislu sklopljeni, a to pogotovo stoga, jer je druga strana, a to je ovdje HRT, svojim konkludentnim radnjama pokazala da prihvaća izvršenje sadržaja svakog od tog ugovora pojedinačno te da također za isto uredno isplaćuje dogovorenu naknadu za svakog od nositelja izvršenja posla predmetnih ugovora.

Zakon o obveznim odnosima ne predviđa da bi prethodni potpis obiju strana na ugovoru, bio bitni sastojak ugovora, te da bi ugovor bio ništavan ukoliko na njemu ne bi postojali potpisi, stoga u procjeni da li je ugovor sklopljen ili ne sudjeluje i iskazano očitovanje volje obiju strana, postojanje bitnih sastojaka ugovora kao i konkludentne radnje sa strane svih suugovaratelja a koje idu k tome da se Ugovor konzumira, odnosno da ga se počne izvršavati, što je u odnosu na predmetne ugovore ovdje i slučaj.

2. Realizacija suradnje po predmetnim ugovorima - suprotna odredbi članka 7. stavka 6. , te drugim odredbama važećeg Pravilnika o vanjskim suradnicima?

Vezano za odgovor na gore navedeno pitanje odnosno davanje pravnog mišljenja oko postojeće situacije realizacije (izvršavanja ugovornih odredaba) po navedenim ugovorima vrlo je važno reći da je za predmetnu situaciju jedino i samo relevantan Pravilnik o vanjskim suradnicima (dalje: Pravilnik) od 3. prosinca 2014. godine, i to članak 7. stavak 6. istog Pravilnika koji navodi explicite da realizacija bilo kojeg ugovora o vanjskoj suradnji ne smije započeti prije potpisa predmetnog ugovora, to znači i vanjskog suradnika i predstavnika HRT-a u ovom slučaju v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a.

U tom smislu mišljenje je ove službe da je realizacija po predmetnim ugovorima koji su predmet ovog pravnog mišljenja u suprotnosti s odredbom članka 7. stavka 6. Pravilnika o vanjskim suradnicima.

Međutim bitno je naglasiti da sama činjenica što je realizacija predmetnih ugovora u suprotnosti s gore navedenom odredbom Pravilnika, ne prouzročuje posljedicu ništavosti predmetnih ugovora u cjelini na način da bi se smatralo da predmetni ugovor nije proizvodio pravne učinke od samog početka, odnosno da bi ga se smatralo nepostojećim.

To stoga što je Ugovor po svojim bitnim sastojcima perfektan i što se počeo izvršavati s obje strane, sa strane suradnika na način da je isporučivao ono što mu je odredbama ugovora naloženo, a sa strane HRT-a da je za isporučeno plaćao ugovorenu cijenu.

Eventualno bi postojala mogućnost poboynosti ugovora, što bi u ovom slučaju bila činjenica nedostatka potpisa odgovorne osobe od strane HRT-a, no kad bi i bilo tako, sve ostale odredbe ugovora ostale bi i dalje na snazi, a sam ugovor bi se mogao konvalidirati (osnažiti) naknadnim potpisom odgovorne osobe od strane HRT-a.

Nadalje činjenica da se počelo s izvršavanjem ugovora prije nego što su isti potpisani te da isto predstavlja grubu povredu Pravilnika o vanjskim suradnicima, po mišljenju ove službe nema konzekvenci za vanjskog suradnika u smislu raskida ugovora od strane HRT-a, već bi moglo imati posljedicu samo za odgovornu osobu HRT-a kojoj je takva odredba Pravilnika bila ili morala biti poznata.

Potrebno je ovdje napomenuti da predmetni ugovori nisu u suprotnosti s ostalim odredbama predmetnog Pravilnika,

Međutim, u istom Pravilniku je navedena obveza Glavnog ravnatelja HRT-a da u vezi procedure provedbe odredaba Pravilnika o vanjskim suradnicima donese odgovarajuću odluku koja je trebala biti izrađena do stupanja na snagu ovog Pravilnika, no ova služba nema saznanja da je ista ikad donesena.

Ovo napominjemo stoga što je predmetna odredba trebala definirati situaciju sklapanja ugovora s vanjskim suradnikom po žurnom postupku.

Svako drugo postupanje od strane HRT-a od gore navedenog, moglo bi od strane vanjskog suradnika dovesti do pokretanja sudskog postupka radi naknade štete iz razloga što je vanjski suradnik u ovakvoj situaciji stavljen ne svojom krivnjom u poziciju u kojoj nije imao razloga vjerovati, kako ugovor o vanjskoj suradnji koji je isti potpisao/li ima nedostataka zbog kojih se ne bi mogao ili smio izvršavati.

4. Daje se nalog Ravnateljstvu HRT-a da u suradnji s RJ Pravni poslovi i socijalna podrška, utvrdi pravno stanje svih ostalih nepotpisanih ugovora, čija je realizacija započeta ili je u tijeku, a koji bi se prema dostavljenom mišljenju RJ Pravni poslovi i socijalna podrška od 17. listopada 2016., mogli smatrati sklopljenim ugovorima, uključujući i poduzimanje odgovarajućih mjera kako bi se otklonila mogućnost nastanka štete za HRT po osnovi sudskih tužbi.
5. Ravnateljstvo HRT-a dužno je u roku od 15 dana pisano obavijestiti Nadzorni odbor HRT-a o rezultatima provedenog postupka iz točke 1. ovoga Zaključka te svim poduzetim mjerama radi otklanjanja eventualne štete za HRT po osnovu sudskih tužbi.
6. Ovaj Zaključak stupa na snagu trenutkom donošenja.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasa „ZA“)

Ad 6. Primanje informacije od Ravnateljstva HRT-a o stanju poslova i izvršenih plaćanja u razdoblju nakon 1. 10.2016., u kojem HRT nema zakonskog zastupnika niti odgovorne osobe

Predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot predložila je da Nadzorni odbor HRT-a donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje informacije od Ravnateljstva HRT-a o stanju poslova i izvršenih plaćanja u razdoblju nakon 1.10. 2016. u kojem HRT nema zakonskog zastupnika niti odgovorne osobe.

Dostavljene informacije prilažu se u Zapisnik i čine njegov sastavni dio.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasa „ZA“)

Ad 7. Izvješće Interne revizije o provedenoj reviziji nabave programa po javnom pozivu za nabavu 21 emisije od neovisnih proizvođača u 2016. godini

Nakon provedene rasprave, Predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot predložila je da Nadzorni odbor HRT-a donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Prima se na znanje Izvješće RJ Interna revizija, broj IR-JS-10/2016 od 20. listopada 2016. godine, o obavljenoj reviziji nabave audiovizualnih djela od neovisnih proizvođača, izvršenoj prema nalogu Nadzornog odbora od 5. listopada 2016. godine.
2. Izvješće interne revizije dostavit će se nadležnom Ministarstvu kulture, sa zahtjevom za nadzorom provedbe korištenja sredstava državne potpore (mjesečne pristojbe) u svezi nabave audiovizualnih djela od neovisnih proizvođača u 2015. i 2016. godini, sukladno članku 4. stavku 1. točki 4. Zakona o državnim potporama (Narodne novine, broj 47/14) te zahtjevom za provođenje nadzora zakonitosti općih akata HRT-a, kojima se uređuje nabava audiovizualnih djela od neovisnih proizvođača, sukladno članku 45. stavku 1. Zakona o HRT-u (Narodne novine, broj 137/10 i 76/12).
3. Ovaj Zaključak stupa na snagu trenutkom donošenja.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasa „ZA“)

Z A K L J U Č A K

1. Skida se oznaka tajnosti s Izvješća RJ Interna revizija, broj IR-JS-10/2016 od 20. listopada 2016. godine, a predmetno Izvješće objavit će se na javnim mrežnim stranicama HRT-a te će se na taj način učini dostupnim javnosti.
2. Nadzorni odbor proveo je test razmjernosti i javnog interesa u pogledu Izvješća RJ Interna revizija, broj IR-JS-10/2016 od 20. listopada 2016. godine, procjenjujući razmjernost između razloga za omogućavanje pristupa informaciji i razloga za njenim ograničenjem radi zaštite nekog od zaštićenih interesa iz članka 15. stavka 2., 3. i 4. Zakona o pravu na pristup informacijama te je zaključio da u pogledu Izvješća RJ Interna revizija, broj IR-JS-10/2016 od 20. listopada 2016. godine, prevladava javni interes, obzirom da je predmetnim Izvješćem obuhvaćena revizija nabave po javnom pozivu za nabavu audiovizualnih djela od neovisnih proizvođača, čija nabava se financira sredstvima državne potpore temeljem članka 11. Zakona o HRT-u (Narodne novine, broj 137/10 i 76/12), zbog čega postoji opravdani interes javnosti za javnom objavom predmetnog Izvješća.
3. Ovaj Zaključak stupa na snagu trenutkom donošenja.

Predloženi Zaključak usvojen je s tri glasa „ZA“, jednim glasom „PROTIV“ i jednim glasom „SUZDRŽAN“

Ad 8. Davanje mišljenja na Izvješće o radu (poslovanju) HRT-a za 2015. godinu, kojeg Glavni ravnatelj HRT-a podnosi Hrvatskom saboru uz prethodno pribavljeno mišljenje Programskog vijeća HRT-a sukladno odredbi članka 19.a stavka 6. Zakona o Hrvatskoj radioteleviziji

Nakon provedene rasprave, Predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot predložila je da Nadzorni odbor HRT-a donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje Izvješće o radu (poslovanju) HRT-a za 2015. godinu kojeg Glavni ravnatelj HRT-a podnosi Hrvatskom saboru.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasa „ZA“)

Ad 9. Davanje suglasnosti na Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o financijskom poslovanju HRT-a

Nakon provedene rasprave, Predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot predložila je da Nadzorni odbor HRT-a donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor ne prihvaća predložene izmjene Pravilnika o financijskom poslovanju.
2. Prema preporuci Revizorskog odbora, a temeljem članka 22. Zakona o HRT-u, Nadzorni odbor nalaže Ravnateljstvu izradu novog Pravilnika o financijskom poslovanju uvažujući pri tom suvremene standarde korporativnog upravljanja polazeći od toga da je plan poduzeća temeljni upravljački izvještaj poduzeća kojeg sastavlja najviši menadžment a njegova svrha je definirati i kvantificirati ciljeve poduzeća. Pri tome, potrebno je uzeti u obzir ciljeve *vlasnika i menadžmenta*. Također, potrebno je uzeti u obzir uspostavu računovodstva odgovornosti kojim će se osigurati informacijska osnova za donošenje kratkoročnih poslovnih odluka. Konkretnije to znači da je potrebo osigurati prikupljanje i razvrstavanje te objavljivanje računovodstvenih informacija menadžmentu na nižim razinama u organizaciji, odnosno informacije o troškovima, prihodima i internim rezultatima onim menadžerima koji su primarno za njih odgovorni jer su svojim poslovnim odlukama na njih utjecali. Time se naglašava potreba za učinkovito upravljanje resursima koji su pod njihovom neposrednom kontrolom, s jedne strane, a s druge, osigurat će se ostvarivanje poslovnih ciljeva na razini organizacije kao cjeline. Preraspodjela planiranih sredstava tokom poslovne godine unutar i između raznih organizacijskih jedinica HRT-a nije predmet rebalansa financijskog plana nego rezultat operativnih odluka menadžmenta u cilju boljeg postizanja planom zacrtanih ciljeva i očuvanja tržišne pozicije.
3. Ravnateljstvo HRT-a u suradnji s Revizorskim odborom HRT-a će pripremiti tekst novog Pravilnika o financijskom poslovanju HRT-a koji će se primjenjivati u 2017. godini.
4. Ravnateljstvo HRT-a se obvezuje dostaviti konačni prijedlog Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o financijskom poslovanju HRT-a na prethodnu suglasnost Nadzornom odboru HRT-a.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasa „ZA“).

Ad 10. Prijedlog Programa rada i Financijskog plana HRT-a za 2017. godinu

Nakon provedene rasprave, Predsjedavajuća gđa. Šovagovć Despot predložila je da Nadzorni odbor HRT-a donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

Nadzorni odbor HRT-a predlaže da Ravnateljstvo HRT-a uloži dodatne napore da prva verzija Programa rada i Financijskog plana HRT-a za 2017. godinu bude dostupna Revizorskom odboru HRT-a do 20. studenog 2016. godine, te da se pri izradi financijskog plana poštuju Smjernice za izradu poslovnog plana koje je Nadzorni odbor uputio Ravnateljstvu u srpnju 2016. godine

Ad 11. Ocjena izvršenja članka 38. Zakona o HRT-u

Nakon provedene rasprave, Predsjedavajuća gđa. Šovagovć Despot predložila je da Nadzorni odbor HRT-a donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a prihvaća Metodologiju računovodstvenog odvajanja javne od komercijalne djelatnosti jer predstavlja značajan napredak u stupnju realizacije članka 38. Zakona o HRT-u.
2. Nadzorni odbor prihvaća zaključak Revizorskog odbora prema kojem Revizorski odbor ocjenjuje i napredak u evidenciji troškovnog računovodstva uz napomenu da su potrebne dodatne dorade uz očekivanje da se poslovni rezultat 2016. godine prezentira retrogradnim izračunom alociran po mjestima troška temeljem prethodno prihvaćenih ključeva i pretpostavki. Ažurna primjena praćenja poslovnih rezultata temeljeno na načelima troškovnog računovodstva treba biti implementirana od 01. siječnja 2017. godine.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasa „ZA“)

Ad 12. Procjena financijskog rezultata HRT-a za razdoblje I-IX 2016. godine.

Nakon provedene rasprave, Predsjedavajuća gđa. Šovagovć Despot predložila je da Nadzorni odbor HRT-a donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a prihvaća zaključak Revizorskog odbora prema kojem je financijski rezultat HRT-a za razdoblje I-IX 2016. godine znatno lošiji od ostvarenje u istom razdoblju prošle godine, unatoč tome što znatnije ne odstupa od plana.
2. Nadzorni odbor HRT-a upozorava Ravnateljstvo HRT-a da treba uspostaviti bolju kontrolu troškova obzirom da znatno brži rast troškova od rasta prihoda nije prihvatljiv, te bi navedeno trebalo uskladiti do kraja godine.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasa „ZA“)

Ad 13. Izvješće o radu gospodina Siniše Kovačića za razdoblje 6. ožujka 2016 do 30. rujna 2016. te stanju započetih i nedovršenih poslova HRT-a u vrijeme trajanja njegovog mandata v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a

Nakon provedene rasprave, Predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot predložila je da Nadzorni odbor HRT-a donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a zadužuje Ravnateljstvo HRT-a da g. Siniši Kovačiću omogući pristup potrebnim podacima kako bi mogao sačiniti svoje Izvješće o radu.
2. Nadzorni odbor HRT-a opetovano traži od bivšeg v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a, g. Siniše Kovačića da u roku od 15 dana dostavi Izvješće o svom radu za razdoblje od 6. ožujka 2016. do 30. rujna 2016. godine.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasa „ZA“)

14. Informacija o postupku izboru neovisnog revizora Financijskih izvještaja HRT-a za 2016. godinu.

Nakon provedene rasprave, Predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot predložila je da Nadzorni odbor HRT-a donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor prima na znanje informaciju Ravnateljstva o rokovima za otvaranje ponuda i za izbor neovisnog revizora, te izražava zabrinutost da se s tim postupkom kasni te je nužno da se ubrza postupak odabira neovisnog revizora

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasa „ZA“)

15. Izvještaj o realizaciji plana rada Interne revizije

Predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot predložila je da Nadzorni odbor HRT-a donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje Izvještaj o realizaciji plana rada Interne revizije.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasa „ZA“)

15. Poslovnik o dopuni Poslovnika o radu Nadzornog odbora HRT-a

Predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot predložila je da Nadzorni odbor HRT-a donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a donosi Poslovnik o dopuni Poslovnika o radu Nadzornog odbora HRT-a.
2. Daje se nalog Ravnateljstvu HRT-a da izradi štambilj Nadzornog odbora sukladno Poslovniku o dopuni Poslovnika o radu Nadzornog odbora HRT-a
3. Poslovnik iz točke 1. nalazi se u prilogu i sastavni je dio ovog zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasa „ZA“)

16. Razno

NADZORNI ODBOR HRT-a
Predsjednica
Anja Šovagović Despot, v.r.

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (5/5): Šenol Selimović, Katarina Bakija, Miroslav Grgić, Anja Šovagović Despot, Mario Raguž

ELEKTRONIČKU SJEDNICU PROVELA: Mirjana Bujdo Vadina, zamjenica tajnice Nadzornog odbora

**IZVADAK IZ ZAPISNIKA
27. ELEKTRONIČKE SJEDNICE NADZORNOG ODBORA
održane 29. studenog 2016. godine**

(1) Davanje suglasnosti predsjednici Nadzornog odbora HRT-a za potpisivanje II. Dodatka Ugovora o radu od 17. lipnja 2013. godine između Hrvatske radiotelevizije i Blage Markote, vršitelja dužnosti Glavnog ravnatelja HRT-a.

O d l u k a

Nadzorni odbor Hrvatske radiotelevizije daje suglasnost predsjednici Nadzornog odbora Hrvatske radiotelevizije, Anji Šovagović Despot za potpisivanje II. Dodatka Ugovora o radu 17. lipnja 2013. godine između Hrvatske radiotelevizije i Blage Markote, vršitelja dužnosti Glavnog ravnatelja Hrvatske radiotelevizije. (članak 14. stavak 3. Statuta Hrvatske radiotelevizije)

Predložena Odluka pod točkom 1. Dnevnog reda usvojen je jednoglasno (5 glasova „ZA“)

(2) Raspisivanje javnog natječaja za imenovanje Glavnog ravnatelja HRT-a

Z A K L J U Č A K

1. Raspisuje se javni natječaj za imenovanje Glavnog ravnatelja HRT-a, koji glasi

Na temelju članka 19.a stavka 3. Zakona o Hrvatskoj radioteleviziji (Narodne novine broj 137/10, 76/12), Nadzorni odbor Hrvatske radiotelevizije objavljuje

NATJEČAJ

za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a

I.

Za glavnog ravnatelja Hrvatske radiotelevizije može biti imenovana osoba koja je hrvatski državljanin, ima završen sveučilišni diplomski studij ili s njim izjednačen studij, aktivno znanje najmanje jednoga svjetskog jezika (obvezno engleskog jezika), najmanje deset godina iskustva na odgovornim poslovima u medijima ili drugim poslovnim sustavima, poznaje medijsko

zakonodavstvo i nove informacijske tehnologije te druge uvjete propisane Statutom HRT-a (članak 20. stavak 1. Zakona o HRT-u).

Položaj glavnog ravnatelja HRT-a nespojiv je s dužnošću u tijelima državne vlasti, tijelima jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, te tijelima političkih stranaka (članak 20. stavak 3. Zakona o HRT-u).

Glavni ravnatelj HRT-a ne može biti državni dužnosnik, niti osoba koja obnaša dužnost u tijelima političkih stranaka ili tijelima jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (članak 25. stavak 5. Zakona o HRT-u).

Glavni ravnatelj HRT-a ne može biti osoba koja je u radnom odnosu ili obavlja bilo koje druge poslove u konkurentskim pravnim osobama, odnosno pravnim osobama koje obavljaju djelatnost proizvodnje, pružanja i/ili prijenosa audio i audiovizualnih medijskih usluga, multimedijских sadržaja i usluga elektroničkih publikacija, niti članovi njihovih uprava, upravnih vijeća ili nadzornih odbora, te koja je vlasnik, dioničar ili imatelj udjela u tim pravnim osobama, kao niti osoba koja obavlja druge poslove zbog kojih bi mogla doći u sukob interesa (članak 25. stavak 6. Zakona o HRT-u).

Glavni ravnatelj HRT-a imenuje se na mandat od pet godina.

II.

Kandidati koji se prijavljuju na javni natječaj dužni su dostaviti sljedeće:

1. Vlastoručno potpisanu prijavu koja sadrži:

- ime i prezime kandidata
- osobni identifikacijski broj
- adresu prebivališta i adresu boravišta (ako boravište postoji)
- kontakt podatke: broj telefona i adresu elektroničke pošte
- kratko obrazloženje motiva prijave na javni natječaj

2. životopis

3. dokaz o hrvatskom državljanstvu (preslika domovnice ili preslika važeće osobne iskaznice, važeće putovnice ili važeće vojne iskaznice)

4. preslika diplome o završenom sveučilišnom diplomskom studiju ili s njim izjednačenim studijem, a ako je riječ o inozemnoj diplomi, tada i preslika potvrde o priznanju inozemne visokoškolske kvalifikacije izdane od nacionalnog ENIC/NARIC ureda pri Agenciji za znanost i visoko obrazovanje Republike Hrvatske

5. preslika dokaza o poznavanju najmanje jednoga svjetskog jezika (obavezno engleskog jezika) – sveučilišna diploma, potvrda ili svjedodžba škole za strane jezike ili druge ovlaštene organizacije ili druga jednakovrijedna isprava
6. preslika potvrde o podacima evidentiranim u matičnoj evidenciji Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje
7. preslika potvrde poslodavca ili bivšeg poslodavca o najmanje deset godina iskustva na odgovornim poslovima u medijima ili drugim poslovnim sustavima
8. izvornik izjave ovjerene kod javnog bilježnika da kandidat nije u sukobu interesa u smislu članka 20. stavka 3. te članka 25. stavka 5. i 6. Zakona o HRT-u
9. prijedlog programa rada i upravljanja HRT-om za predstojeće mandatno razdoblje.

III.

Na javni natječaj mogu se prijaviti osobe oba spola.

Nepotpisane, nepotpune i nepravovremene prijave, kao i prijave dostavljene elektroničkom poštom, telefaksom ili na drugi način koji nije određen odredbama glave IV. ovog javnog natječaja, smatrat će se nevaljanim i neće se razmatrati.

Osobe koje podnesu nevaljane prijave ili osobe koje ne udovoljavaju uvjetima ovoga javnog natječaja, neće se smatrati kandidatima prijavljenima na javni natječaj.

U svrhu izrade prijedloga programa rada i upravljanja HRT-om, sve zainteresirane osobe mogu na javnim internetskim stranicama HRT-a www.hrt.hr pregledati izvješća koja su tijela HRT-a dostavila Hrvatskom saboru u prethodnim godinama.

Priložena natječajna dokumentacija se ne vraća.

Odbor za informiranje, informatizaciju i medije Hrvatskoga sabora obaviti će razgovor s kandidatima koji udovoljavaju uvjetima ovoga javnog natječaja, tijekom koje će procjenjivati i njihovo poznavanje medijskog zakonodavstva i novih informacijskih tehnologija.

Kandidati koji ne pristupe razgovoru s Odborom za informiranje, informatizaciju i medije Hrvatskoga sabora, smatrat će se da su povukli svoje prijave na ovaj javni natječaj i odustali od kandidature za glavnog ravnatelja HRT-a.

IV.

Prijava na natječaj za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a s priloženim dokazima o udovoljavanju uvjetima, kako su utvrđeni glavom II. ovog javnog natječaja, podnosi se u zatvorenoj omotnici, u roku od **45 dana** računajući od dana objave ovog javnog natječaja u Narodnim novinama, na adresu: Hrvatska radiotelevizija, Nadzorni odbor (Prijava na javni natječaj – ne otvaraj!), Prisavlje 3, 10000 Zagreb.

V.

Nadzorni odbor dužan je u razumnom roku otvoriti sve pristigle prijave te utvrditi njihovu valjanost sukladno odredbama ovoga natječaja, kao i utvrditi koji kandidati ispunjavaju propisane uvjete za imenovanje glavnog ravnatelja HRT-a.

Nadzorni odbor dužan je o otvaranju zaprimljenih prijava sastaviti zapisnik, koji uz cjelokupno prikupljenu natječajnu dokumentaciju te mišljenje Nadzornog odbora o tome ispunjavaju li podnositelji prijave uvjete propisane Zakonom o HRT-u i Statutom HRT-a, dostaviti Odboru za informiranje, informatizaciju i medije Hrvatskoga sabora, na daljnje postupanje.

VI.

Odbor za informiranje, informatizaciju i medije Hrvatskoga sabora dužan je obaviti razgovor s kandidatima koji ispunjavaju propisane uvjete za glavnog ravnatelja HRT-a te podnijeti Hrvatskom saboru prijedlog imenovanja.

Glavnog ravnatelja HRT-a imenuje Hrvatski sabor na plenarnoj sjednici većinom glasova svih zastupnika u Hrvatskome saboru (članak 19.a Zakona o HRT-u).

Ako u roku 45 dana od dana isteka roka za podnošenje prijave na ovom javnom natječaju, Hrvatski sabor ne imenuje glavnog ravnatelja HRT-a, javni natječaj će se poništiti.

2. Javni natječaja objavit će se u Narodnim novinama, na javnim internetskim stranicama HRT-a te internetskim stranicama Hrvatskog zavoda za zapošljavanje

Predloženi Zaključak pod točkom 2. Dnevnog reda je usvojen jednoglasno (5 glasova „ZA“)

**NADZORNI ODBOR HRT-a
Predsjednica**

Anja Šovagović Despot, v.r.

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (5/5): Anja Šovagović Despot, Katarina Bakija, Šenol Selimović, Miroslav Grgić, Mario Raguž

ZAPISNIČAR: Mirjana Bujdo Vašina, zamjenica tajnice Nadzornog odbora

**IZVADAK IZ ZAPISNIKA 28. SJEDNICE
NADZORNOG ODBORA HRT-a
održane 12. prosinca 2016. godine**

Ad 1. Usvajanje zapisnika

1.1 Usvajanje zapisnika o tehničkoj provedbi 25. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a

1.2 Usvajanje zapisnika 26. redovne sjednice NO HRT-a

Predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot uvodno je konstatirala da su članovi NO HRT-a zaprimili zapisnike 25. i 26. sjednice NO HRT-a te da članovi NO HRT-a nemaju primjedbi na predložene zapisnike.

Sukladno tome, **predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot** predložila je da Nadzorni odbor HRT-a donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Usvaja se Zapisnik o tehničkoj provedbi 25. elektroničke izvanredne (žurne) sjednice NO HRT-a
2. Usvaja se Zapisnik 26. redovne sjednice NO
3. Tonska snimka 26. sjednice predstavlja sastavni dio Zapisnika 26. sjednice NO HRT-a.
4. Zapisnici iz točke 1. i točke 2., ovog Zaključka nalaze se u prilogu i sastavni su dio ovog Zapisnika.

Predloženi zaključak usvojen je jednoglasno (pet glasa „ZA“) (A. Šovagović Despot, K. Bakija, M. Grgić, Š. Selimović i M. Raguž)

Ad 2. Primanje na znanje Odluku Hrvatskoga sabora o imenovanju v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a

S obzirom da su članovi Nadzornog odbora zaključili da nema potrebe raspravljati po predmetnoj točki dnevnog reda **Predsjedavajuća gđa Šovagović Despot** predložila je da Nadzorni odbor donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Prima se na znanje Odluka Hrvatskoga sabora o imenovanju Blage Markote, vršiteljem dužnosti Glavnog ravnatelja HRT-a

2. Dokument iz točke 1. nalaze se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasa „ZA“) (Š. Selimović, K. Bakija, M. Grgić, A. Šovagović Despot, M. Raguž).

Ad 3. Donošenje Programa rada HRT-a za 2017. godinu i prihvaćanje Financijskog plana HRT-a za 2017. godinu (članak 23. stavak 1. alineja 4. i alineja 6. Zakona o HRT-u)

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot predlaže da Nadzorni odbor HRT-a donese sljedeću:

O D L U K U

1. Nadzorni odbor HRT-a donosi Godišnji program rada za 2017. godinu uz zahtjev da se istome kao privitak doda Plan zapošljavanja, Plan investicija, Plan normativnih aktivnosti i programska shema.
2. Nadzorni odbor HRT-a prihvaća Financijski plan HRT-a za 2017. godinu, u tekstu kako su mu predloženi na 28. redovnoj sjednici, održanoj 12. prosinca 2016. godine.
3. Rok za dostavu dokumenata iz točke 1. ove Odluke je 20. siječnja 2017. godine.
4. Ova Odluka stupa na snagu trenutkom donošenja.

Predložena Odluka jednoglasno je usvojena (pet glasa „ZA“) (A. Šovagović Despot, K. Bakija, M. Grgić, Š. Selimović i M. Raguž).

Ad 4. Izvješće Povjerenstva za ispitivanje zakonitosti i osnovanosti novih zapošljavanja, sklapanja ugovora o djelu te agencijskog zapošljavanja na HRT-u u 2016. godini

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot, predložila je da Nadzorni odbor donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a prihvaća Izvješće Povjerenstva za ispitivanje zakonitosti i osnovanosti novih zapošljavanja, sklapanja ugovora o djelu te agencijskog zapošljavanja na HRT-u u 2016. godini
2. Dokument iz točke 1. nalaze se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasa „ZA“) (A. Šovagović Despot, K. Bakija, M. Grgić, Š. Selimović i M. Raguž).

Ad 5. Davanje suglasnosti Glavnom ravnatelju HRT-a za izbor neovisnog revizora za reviziju financijskih izvješća HRT-a za 2016., temeljem provedenog javnog natječaja (članak 19. stavak 1. točka 18. Statuta HRT-a)

Nakon provedene rasprave **Predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot**, predložila je da Nadzorni odbor donese sljedeću

ODLUKA

1. Nadzorni odbor HRT-a ne daje suglasnost v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a za izbor neovisnog revizora za reviziju financijskih izvješća HRT-a za 2016. godinu.
2. Nadzorni odbor HRT-a nalaže Ravnateljstvu HRT-a da od izabranog revizora zatraži dostavu konkretnog plana provođenja revizije s terminima provođenja istih, te da navedenu dokumentaciju, najkasnije do 19. prosinca 2016. godine u 12,00 h, dostavi članovima Revizorskog odbora.
3. Ako Revizorski odbor dostavljenju dokumentaciju ocijeni zadovoljavajućom sukladno praksi i struci predložit će Nadzornom odboru da prihvati izbor neovisnog revizora.
4. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predložena Odluka jednoglasno je usvojena (pet glasa „ZA“) (A. Šovagović Despot, K. Bakija, M. Grgić, Š. Selimović i M. Raguž ž).

Ad 6. Godišnji plan rada Interne revizije za 2017. godinu

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot, predložila je da Nadzorni odbor donese sljedeći:

ZAKLJUČAK

1. Nadzorni odbor HRT-a prihvaća Godišnji plan rada Interne revizije za 2017. godine
2. Dokument iz točke 1. nalaze se u prilogu i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasa „ZA“) (Š. Selimović, K. Bakija, M. Grgić, A. Šovagović Despot, M. Raguž).

Ad 7. Davanje odobrenja na Izvješće o ostvarenju ciljeva i obveza iz Ugovora s Vladom RH u 2015. godini uz prethodno pribavljeno odobrenje Programskog vijeća HRT-a sukladno odredbama članka 14. stavka 6. Zakona o HRT-u i članka 106. Ugovora s Vladom RH

Nakon kratke rasprave u kojoj su sudjelovali članovi Nadzornog odbora HRT-a, predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot, predložila je da Nadzorni odbor donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a daje odobrenje na Izvješće o ostvarenju ciljeva i obveza iz Ugovora s Vladom RH u 2015. godini sukladno odredbama članka 14. stavak 6. Zakona o HRT-u i članka 106. Ugovora s Vladom RH.
2. Dokument iz točke 1. nalaze se u prilogu i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak usvojen je većinom glasova ((četiri glasa „ZA“), (A. Šovagović Despot, Š. Selimović, M. Grgić, i M. Raguž) uz trenutno nenazočnu gđu. K. Bakiju.

Ad 8. Davanje mišljenja na Izvješće o radu (poslovanju) HRT-a za 2015. godinu, kojeg Glavni ravnatelj HRT-a podnosi Hrvatskom saboru uz prethodno pribavljeno mišljenje Programskog vijeća HRT-a i Nadzornog odbora HRT-a sukladno članku 19.a stavku 6. Zakona o HRT-u

Nakon provedene rasprave, a na prijedlog g. Grgića, predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot, predložila je da Nadzorni odbor donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a daje negativno mišljenje na Izvješće o radu (poslovanju) HRT-a za 2015. godinu iz sljedećih razloga:
 - navedeno Izvješće je u suprotnosti s Izvješćem o radu Nadzornog odbora te provedbi nadzora zakonitosti rada i poslovanja HRT-a za 2015. godinu koje je Nadzorni odbor dostavio Hrvatskom saboru,
 - nije provedeno računovodstveno razdvajanje zbog čega je i pokrenut postupak razrješenja tadašnjeg Glavnog ravnatelja HRT-a,
 - računovodstvene politike HRT-a su bile previše liberalne u odnosu na prijedloge Revizorskog odbora da iste moraju biti konzervativnije
 - nalaz nadzora javne nabave koje je naložio Nadzorni odbor kao i nalaz državne revizije pokazao je da propisi javne nabave nisu bili u potpunosti poštivani
2. Dokument iz točke 1. nalaze se u prilogu i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasova „ZA“) (“) (A. Šovagović Despot, K. Bakija, M. Grgić, Š. Selimović i M. Raguž).

Ad 9. Davanje suglasnosti na Pravilnik o financijskom poslovanju HRT-a

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot, predložila je da Nadzorni odbor donese sljedeću:

O D L U K U

1. Nadzorni odbor HRT-a ne daje suglasnost na Pravilnik o financijskom poslovanju HRT-a u tekstu kako je predložen na 28. redovnoj sjednici, održanoj 12. prosinca 2016. godine.
2. Osniva se Radna skupina između predstavnika Ravnateljstva HRT-a i Nadzornog odbora HRT-a za koja će utvrditi konačni tekst Pravilnika o financijskom poslovanju HRT-a u sastavu od:
 1. Katarina Bakija, članica Nadzornog odbora i predsjednica Revizorskog odbora,
 2. Miroslav Grgić, član Nadzornog odbora,
 3. Mislav Stipić, v.d. ravnatelja PJ Poslovanje,
 4. Nataša Drempetić, rukovoditeljica RJ Financije i računovodstvo,
 5. Ivana Orešković Ašonja, v.d. rukovoditeljice RJ Pravni poslovi i socijalna podrška.
3. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predložena Odluka jednoglasno je usvojena (pet glasa „ZA“) (A. Šovagović Despot, K. Bakija, M. Grgić, Š. Selimović i M. Raguž ž).

Ad 10. Prijedlog izmjene Odluke o visini mjesečne pristojbe za 2017. godinu

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot, predložila je da Nadzorni odbor donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a uputit će, prijedlog izmjene Odluke o utvrđivanju visine mjesečne pristojbe koja se plaća Hrvatskoj radioteleviziji za 2017. godinu te povlasticama za određene kategorije obveznika plaćanja, na mišljenje Pučkoj pravobraniteljici Republike Hrvatske i Ministarstvu demografije, obitelji, mlade i socijalnu politiku.
2. Nakon zaprimljenih mišljenja navedenih tijela Nadzorni odbor HRT-a će ponovno odlučivati o Izmjeni Odluke o utvrđivanju visine mjesečne pristojbe koja se plaća Hrvatskoj radioteleviziji za 2017. godinu te povlasticama za određene kategorije obveznika plaćanja.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasa „ZA“) (A. Šovagović Despot, K. Bakija, M. Grgić, Š. Selimović i M. Raguž ž).

Ad 11. Primanje na znanje Izvješće o radu gospodina Siniše Kovačića za razdoblje 6. ožujka 2016. godine do 30. rujna 2016.

Nakon provedene rasprave **Predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot**, predložila je da Nadzorni odbor donese sljedeći

Z A K L J U Č A K

1. Nadzorni odbor HRT-a prima na znanje Izvješće o radu gospodina Siniše Kovačića za razdoblje od 6. ožujka 2016. godine do 30. rujna 2016. godine
2. Dokument iz točke 1. nalaze se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasa „ZA“) (‘‘) (A. Šovagović Despot, K. Bakija, M. Grgić, Š. Selimović i M. Raguž).

Ad 12. Davanje suglasnosti na sklapanje Ugovora o dugoročnom kreditu s valutnom klauzulom u EUR br. 5114679508, HRT-381/16 između Hrvatske radiotelevizije kao kreditoprimatelja i Erste&Steiermarkische bank d.d kao kreditodavatelja

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot, predložila je da Nadzorni odbor donese sljedeću:

O D L U K U

1. Nadzorni odbor HRT-a daje suglasnost na sklapanje Ugovora o dugoročnom kreditu s valutnom klauzulom u EUR br. 5114679508, HRT-381/16 između Hrvatske radiotelevizije kao kreditoprimatelja i Erste&Steiermarkische bank d.d kao kreditodavatelja.
2. Dokument iz točke 1. nalaze se u privitku i sastavni je dio ovog Zapisnika.

Predložena Odluka jednoglasno je usvojena (pet glasa „ZA“) (A. Šovagović Despot, K. Bakija, M. Grgić, Š. Selimović i M. Raguž ž).

13. Davanje prethodne suglasnosti na Cjenik oglašavanja Hrvatske radiotelevizije s općim uvjetima za 2017. godinu.

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Šovagović Despot, predložila je da Nadzorni odbor donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

Nadzorni odbor HRT-a raspravljajući o davanju prethodne suglasnosti na Cjenik oglašavanja Hrvatske radiotelevizije s općim uvjetima za 2017. godinu, utvrdio je da na temelju iznesenih i

raspravljenih činjenica kao i na temelju dostavljene dokumentacije na današnjoj sjednici ne može odlučivati o ovoj točki dnevnog reda te da će se zaključak i glasovanje o istome po ovoj točki utvrditi na sljedećoj sjednici Nadzornog odbora, nakon što HRT dopuni Cjenik na način da svugdje gdje u tekstu Cjenika cijena nije definirana ista bude određena ili određiva.

Predloženi Zaključak jednoglasno je usvojen (pet glasa „ZA“) (“) (A. Šovagović Despot, K. Bakija, M. Grgić, Š. Selimović i M. Raguž).

Ad 12. Razno

NADZORNI ODBOR HRT-a
Predsjednica
Anja Šovagović Despot, v.r.

PRISUTNI ČLANOVI NO HRT-a (5/5): Anja Šovagović Despot, Katarina Bakija, Šenol Selimović, Miroslav Grgić, Mario Raguž

ELEKTRONIČKU SJEDNICU PROVELA: Mirjana Bujdo Vašina, zamjenica tajnice Nadzornog odbora

**IZVADAK IZ ZAPISNIKA
29. ELEKTRONIČKE SJEDNICE NADZORNOG ODBORA
održane 21. prosinca 2016. godine**

Dnevni red:

(1) Davanje suglasnosti v. d. Glavnog ravnatelja HRT-a za izbor neovisnog revizora za reviziju financijskih izvješća HRT-a za 2016., temeljem provedenog javnog natječaja (članak 19. stavak 1. točka 18. Statuta HRT-a)

O D L U K A

- (1) Daje se suglasnost v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a na Odluku o odabiru br. 58/16 za izbor neovisnog revizora za reviziju financijski izvješća HRT-a za 2016. godinu, temeljem provedenog javnog natječaja i sklapanje ugovora s odabranim ponuditeljem Audit d.o.o., Baštijanova 52a, Zagreb.
- (2) Zadužuje se Revizorski odbor da s posebnom pozornošću prati dinamiku revizijskih radnji izabranog neovisnog revizora te inzistira na poštivanju svih rokova i traženih uvjeta kao i na primjeni novih međunarodnih revizijskih standarda o obvezi da se jednom godišnje neovisni revizor sastane s Revizorski odborom bez prisustva poslovnih tijela.
- (3) Ova Odluka stupa na snagu trenutkom donošenja.

Predložena Odluka pod točkom 1. Dnevnog reda usvojen je jednoglasno (5 glasova „ZA“)

(2) Davanje prethodne suglasnosti na Cjenik oglašavanja Hrvatske radiotelevizije s općim uvjetima za 2017. godinu i Odluku o agencijskim popustima i bonusima za 2017. godinu

O D L U K A

- (1) Daje se prethodna suglasnost na Cjenik oglašavanja Hrvatske radiotelevizije s općim uvjetima za 2017. godinu i Odluku o agencijskim popustima i bonusima za 2017. godinu.
- (2) Dokumenti iz točke 1. nalaze se u privitku i sastavni su dio ove Odluke.
- (3) Ova Odluka stupa na snagu trenutkom donošenja

Predložena Odluka pod točkom 2. Dnevnog reda usvojen je jednoglasno (5 glasova „ZA“)

(3) Izvješće o provedenom nadzoru računovodstvenog odvajanja prihoda i rashoda na javnu i komercijalnu djelatnost za razdoblje I-VI 2016. godine

Z A K L J U Č A K

(1) Prihvaća se Izvješće RJ Interna revizija broj: IR-JS-11/2016 o provedenom nadzoru računovodstvenog odvajanja prihoda i rashoda na javnu i komercijalnu djelatnost za razdoblje I-VI 2016. godine .

(2) Nadzorni odbor izražava zadovoljstvo da je postignut značajan napredak i transparentnost u računovodstvenom odvajanju prihoda i rashoda na javnu i komercijalnu djelatnost.

(3) Ovaj Zaključak stupa na snagu trenutkom donošenja.

Predloženi Zaključak pod točkom 3. Dnevnog reda je usvojen jednoglasno (5 glasova „ZA“)

NADZORNI ODBOR HRT-a
Predsjednica

Anja Šovagović Despot, v.r.

HRVATSKA RADIOTELEVIZIJA

Nadzorni odbor

Revizorski odbor

Broj: 1-02/16

Zagreb, 25. siječanj 2016.

IZVADAK IZ ZAPISNIKA

1. konstituirajuće

sjednice Revizorskog odbora

održane u ponedjeljak, 25. siječnja 2016.

u HRT Domu, Prisavlje 3, objekt B-30, I. kat, soba 107a

Započeto u 13.30 sati

PRISUTNI:

ČLANOVI RO HRT-a (3/3):

Katarina Bakija, Boris Tušek i Dubravka Kopun

OSTALI:

Goran Radman (Glavni ravnatelj HRT-a), Boris Sruk (Ravnatelj PJ Poslovanje), Jasna Skokna (v.d. rukovoditeljica RJ Interna revizija HRT-a), Marijana Gortan Krnić (Tajnik Nadzornog odbora)

Dnevni red

- 1. Primanje informacije o donošenju Odluke o osnivanju Revizorskog odbora od 16. prosinca 2016. godine te donošenju Odluke o imenovanju članova Revizorskog odbora od 16. prosinca 2016. godine**
(Izjestitelj Katarina Bakija, Zamjenica predsjednika Nadzornog odbora HRT-a i Predsjednik Revizorskog odbora)
- 2. Usvajanje zapisnika sa 12. sjednice RO HRT-a**
(Izjestitelj Katarina Bakija, Predsjednik Revizorskog odbora)
- 3. Izvješće o radu RJ Interne revizije za 2015. godinu s pojedinačnim revizijama po planu rada Interne revizije za 2015. godinu (Zaključci i Preporuke)**
(Izjestitelj Jasna Skokna, v.d. rukovoditelj RJ Interna revizija)
- 4. Strateški plan rada RJ Interna revizija za razdoblje 2016.-2018. godine i Godišnji plan RJ Interna revizija za 2016. godinu s procjenom rizika**
(Izjestitelj Jasna Skokna, v.d. rukovoditelj RJ Interna revizija)
- 5. Davanje mišljenja i preporuke u postupanju Nadzornog odbora HRT-a vezano za uvjetno donesen Program rada i Financijski plan HRT-a za 2016. godinu, uzimajući u obzir očitovanje Vlade RH Klasa: 022-03/16-22/03, Urbroj: 50301-04/12-16-2 od 11. siječnja 2016. godine, očitovanje Ministarstva financija Klasa: 612-01/16-01/01, Urbroj: 513-06-02-16-2 od 12. siječnja 2016. godine i očitovanje Ministarstva kulture Klasa: 612-12/16-01/0001, Urbroj: 532-06-01-01/3-15-3 od 14. siječnja 2016. godine**
(Izjestitelj Katarina Bakija, Predsjednik Revizorskog odbora i Boris Sruk, ravnatelj PJ Poslovanje)
- 6. Primanje informacije o održanom zajedničkom sastanku članova Vijeća za elektroničke medije, članova Nadzornog odbora HRT-a i članova Ravnateljstva HRT-a radi rasprave**

o zahtjevu VEM-a od 21. prosinca 2015. godine, te utvrđivanju zajedničkog stava o prihvatljivoj metodologiji provedbe članka 38. Zakona o HRT-u te primanje informacije o dostignutom stupnju provedbe odredaba članka 38. Zakona o HRT-u
(Izjavitelj Katarina Bakija, Predsjednik Revizorskog odbora i Jasna Skokna, v.d. rukovoditeljica RJ Interna revizija)

7. Priprema Poslovnika o radu Revizorskog odbora i dogovor o budućem načinu rada Revizorskog odbora

(Izjavitelj Katarina Bakija, Predsjednik Revizorskog odbora)

8. Razno

Ad. 1. Primanje informacije o donošenju Odluke o osnivanju Revizorskog odbora od 16. prosinca 2016. godine te donošenju Odluke o imenovanju članova Revizorskog odbora od 16. prosinca 2016. godine

Z A K L J U Č A K

Revizorski odbor je primio informaciju o donošenju Odluke o osnivanju Revizorskog odbora od 16. prosinca 2016. godine te donošenju Odluke o imenovanju članova Revizorskog odbora od 16. prosinca 2016. godine.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – Bakija, Tušek i Kopun)

Ad. 2. Usvajanje zapisnika sa 12. sjednice RO HRT-a

Z A K L J U Č A K

1. Usvaja se zapisnik 12. sjednice Revizorskog odbora s napomenom da tonska snimka 12. sjednice čini sastavni dio Zapisnika.
2. Zapisnik i tonska snimka iz točke 1. ovog Zaključka nalaze se u prilogu i sastavni su dio Zapisnika 12. sjednice Revizorskog odbora.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – Bakija, Tušek i Kopun).

Ad 3. Izvješće o radu RJ Interne revizije za 2015. godinu s pojedinačnim revizijama po planu rada Interne revizije za 2015. godinu (Zaključci i Preporuke)

Z A K L J U Č A K

Revizorski odbor prima na znanje Izvješće o radu RJ Interne revizije za 2015. godinu s pojedinačnim revizijama po planu rada Interne revizije za 2015. godinu (Zaključci i Preporuke) te daje pozitivno mišljenje navodeći da je isto vrijedno i korektno sastavljeno. Temeljem sagledanih problema i dostignuća Revizorski odbor daje sljedeće preporuke:

- izvješća o radu RJ Interne revizije na razini godine trebaju biti standardizirana
- RJ Interna revizija nakon svake provedene revizije treba dostaviti Revizorskom odboru Izvješće o pojedinačnom revizijskom angažmanu, a Godišnje izvješće o radu u skraćenom, tabličnom obliku.
- u izvještavanju (izvješćima interne revizije) se trebaju precizirati i razgraničiti, u sadržajnom smislu, nalaz, zaključak i preporuke kao bitni elementi izvješća

- RJ Interna revizija treba u suradnji s revidiranim područjem odrediti rokove za izvršavanje preporuka.

Revizorski odbor daje preporuku Nadzornom odboru da naloži Glavnom ravnatelju da se u izvješćivanju prema Nadzornom odboru te Revizorskom odboru definiraju rokovi do kojih se preporuke i ostali zadaci koji se prezentiraju Nadzornom odboru moraju izvršiti s navođenjem odgovorne osobe po funkciji, a kako bi se mogla pratiti realizacija i efikasnost danih preporuka.

Revizorski odbor zadužuje predsjednicu Revizorskog odbora gospođu Katarinu Bakija da tijekom veljače sazove tematski i stručni sastanak o relevantnim metodološkim aspektima interne revizije s članovima Revizorskog odbora te predstavnicima RJ Interne revizije.

Revizorski odbor predlaže Nadzornom odboru HRT-a da uputi Ravnateljstvu HRT-a zahtjev za očitovanjem o potrebi preispitivanja odredbi Pravilnika o financijskom poslovanju koje se odnose na definirane rokova naplate i pokretanja ovršnih postupaka te ključnih elemenata metodologije razdvajanja.

Revizorski odbor ponovno daje preporuku da se završi izrada prijedloga novog Pravilnika o internoj reviziji, u kojem bi se definirali odgovarajući organizacijski, upravljački i metodološki aspekti funkcije interne revizije na HRT-u, a koje je neophodno uskladiti s aktualnim normativnim okvirom, zahtjevima Međunarodnog okvira profesionalnog djelovanja te potrebama HRT-a.

Revizorski odbor daje preporuku da se vezano uz naplatu dospjelih nenaplaćenih potraživanja ispitaju sve mogućnosti, da se skrate rokovi intervencije za naplatu nenaplaćenih potraživanja primjerice smanjenjem broja opomena prije utuživanja, a kako bi se postigla veća efikasnost naplate.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – Bakija, Tušek i Kopun).

Ad 4. Strateški plan rada RJ Interna revizija za razdoblje 2016.-2018. godine i Godišnji plan RJ Interna revizija za 2016. godinu s procjenom rizika

Z A K L J U Č A K

1. Revizorski odbor je raspravljao o prijedlogu Strateškog plana rada RJ Interne revizije za razdoblje 2016. - 2018. godine i Godišnjeg plana RJ Interna revizija za 2016. godinu s procjenom rizika te je o istima donio pozitivno mišljenje koje će proslijediti Nadzornom odboru HRT-a.

2. Revizorski odbor daje preporuku i mišljenje o nužnosti da se u buduće nacrt Godišnjeg plana RJ Interne revizija raspravlja tijekom mjeseca listopada tekuće godine za iduću godinu.

3. RJ Interna revizija je obvezna ažurirati procjenu rizika, najmanje jednom godišnje, te u slučaju potrebe za izmjenama i dopunama Godišnjeg plana sukladno ažuriranoj procjeni rizika, predložiti usvajanje izmijenjenog i dopunjenog godišnjeg plana koji mora proći istu proceduru donošenja i usvajanja kao i godišnji plan.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – Bakija, Tušek i Kopun).

Ad 5. Davanje mišljenja i preporuke u postupanju Nadzornog odbora HRT-a vezano za uvjetno donesen Program rada i Financijski plan HRT-a za 2016. godinu, uzimajući u obzir očitovanje Vlade RH Klasa: 022-03/16-22/03, Urbroj: 50301-04/12-16-2 od 11. siječnja 2016. godine, očitovanje Ministarstva financija Klasa: 612-01/16-01/01, Urbroj: 513-06-02-16-2 od 12. siječnja 2016. godine i očitovanje Ministarstva kulture Klasa: 612-12/16-01/0001, Urbroj: 532-06-01-01/3-15-3 od 14. siječnja 2016. godine

ZAKLJUČAK

Temeljem mišljenja koja su dobivena od strane Ministarstva financija Klasa: 612-01/16-01/01, Urbroj: 513-06-02-16-2 od 12. siječnja 2016. godine i Ministarstva kulture Klasa: 612-12/16-01/0001, Urbroj: 532-06-01-01/3-15-3 od 14. siječnja 2016. godine Revizorski odbor smatra da Ravnateljstvo treba napraviti kompletnu analizu postignute razine realizacije Programa restrukturiranja za razdoblje od 2013.g. do 2015.g., vodeći pritom računa da veličine iskazane realizacije budu kvantificirane sukladno Programu restrukturiranja i sukladno Zaključku Vlade Republike Hrvatske od 1. kolovoza 2013. godine.

Revizorski odbor podržava i smatra da se treba nastaviti s nedovršenim aktivnostima i mjerama iz Programa restrukturiranja, ukoliko se ocjeni da su i dalje ekonomski opravdane. Revizorski odbor smatra da nije dovoljno kvalificiran da bi dao mišljenje da li daljnju provedbu nerealiziranih projekata i mjera iz Programa restrukturiranja treba provesti kroz novi program restrukturiranja ili kroz novi akt kojeg bi HRT trebao izraditi.

Revizorski odbor daje preporuku Nadzornom odboru HRT-a da od Ravnateljstva HRT-a zatraži, kroz financijske pokazatelje, kvantificirane ciljeve iz Plana restrukturiranja navedene u točki 1.2. i točki 1.3. Zaključka Vlada Republike Hrvatske od 1. kolovoza 2013. godine. Naročito se upozorava da su isti podaci potrebni Nadzornom odboru HRT-a i oko daljnjeg odlučivanja o aktima vezanim uz primanja zaposlenika.

Revizorski odbor smatra da analiza o realiziranim i postignutim efektima restrukturiranja, kao i nerealizirani ciljevi iz Programa restrukturiranja moraju biti taksativno navedeni, vrijednosno kvantificirani te kao takvi dostavljeni Nadzornom odboru HRT-a prije nego se dostavi Izvješće o radu za 2015. godinu.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – Bakija, Tušek i Kopun).

Ad 6. Primanje informacije o održanom zajedničkom sastanku članova Vijeća za elektroničke medije, članova Nadzornog odbora HRT-a i članova Ravnateljstva HRT-a radi rasprave o zahtjevu VEM-a od 21. prosinca 2015. godine, te utvrđivanju zajedničkog stava o prihvatljivoj metodologiji provedbe članka 38. Zakona o HRT-u te primanje informacije o dostignutom stupnju provedbe odredaba članka 38. Zakona o HRT-u

ZAKLJUČAK

Revizorski odbor je informiran o zaključcima sa sastanka između Ravnateljstva HRT-a, Nadzornog odbora HRT-a i Vijeća za elektroničke medije. Podržava stav da se definira, između HRT-a i Vijeća za elektroničke medije, način izvještavanja koji bi zadovoljio očekivanja VEM-a.

Revizorski odbor, također, daje preporuku Nadzornom odboru HRT-a, da Ravnateljstvu HRT-a uputi nalog za žurno uvođenje računovodstva troškova.

Revizorski odbor utvrđuje da postoji akt kojim je reguliran raspored troškova na javne i komercijalne, ali preporuča da se akt revidira i pojednostavi te da se pritom koriste znanja i iskustva članova Revizorskog odbora.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – Bakija, Tušek i Kopun).

Ad 7. Priprema Poslovnika o radu Revizorskog odbora i dogovor o budućem načinu rada Revizorskog odbora

Z A K L J U Č A K

1. Revizorski odbor pohvaljuje nacrt prijedloga Poslovnika o radu Revizorskog odbora te iznosi određene sugestije za njegovo poboljšanje te usklađivanje s aktualnim normativnim okvirom i standardima. Zadužuje se prof. Boris Tušek da iznesene sugestije uvrsti u tekst Nacrta Pravilnika o radu te da isti dostavi članovima Revizorskog odbora.
2. Revizorski odbor predlaže da se članovima Revizorskog odbora dostavi Poslovnik o radu Nadzornog odbora HRT-a.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – Bakija, Tušek i Kopun).

Ad. 8. Razno

Sjednica je zaključena u 17,17 sati

Izvadak iz zapisnika sastavila:
odborna:

Predsjednica Revizorskog

Marijana Gortan Krnić, dipl.iur.
tajnik Nadzornog odbora HRT-a

dr. sc. Katarina Bakija, v.r.

HRVATSKA RADIOTELEVIZIJA
Nadzorni odbor

Revizorski odbor

Broj: 2-02/16

Zagreb, 9. veljače 2016.

IZVADAK IZ ZAPISNIKA

2. sjednice Revizorskog odbora
održane utorak, 9. veljače 2016.
u HRT Domu, Prisavlje 3, objekt B-30, I. kat, soba 107a

Započeto u 15.00 sati

PRISUTNI:

ČLANOVI RO HRT-a (3/3):

Katarina Bakija, Boris Tušek i Dubravka Kopun

OSTALI:

Goran Radman (Glavni ravnatelj HRT-a), Boris Sruk (Ravnatelj PJ Poslovanje), Zdenko Balen (član Uprave BDO Croatia d.o.o., Zagreb), Darko Karić (predstavnik BDO Croatia d.o.o., Zagreb), Mario Raguž (član Nadzornog odbora HRT-a), Jasna Skokna (v.d. rukovoditeljica RJ Interna revizija HRT-a), Marijana Gortan Krnić (Tajnik Nadzornog odbora HRT-a)

Sjednicu je otvorila Katarina Bakija, predsjednica Revizorskog odbora, koja je konstatirala da su nazočna tri člana Revizorskog odbora te da postoji kvorum za donošenje pravovaljanih odluka.

Predsjedavajuća gđa. Bakija je predložila sljedeći

Dnevni red

- 9. Primanje informacije o rezultatima obavljene prethodne revizije Godišnjih financijskih izvještaja HRT-a za 2015. godinu i o kalendaru daljnjeg tijeka revizije od strane neovisnog revizora BDO Croatia d.o.o., Zagreb**
(Izvjestitelj: Predstavnik BDO Croatia d.o.o., Zagreb)
- 10. Usvajanje zapisnika s 1. konstituirajuće sjednice RO HRT-a**
(Izvjestitelj Katarina Bakija, Predsjednik Revizorskog odbora)

11. Usvajanje Poslovnika o radu Revizorskog odbora

(Izvjestitelj Katarina Bakija, Predsjednik Revizorskog odbora)

12. Analiza ostvarenih aktivnosti HRT-a prema Programu restrukturiranja u razdoblju od 2013.g. do 2015.g. (skraćena verzija)

(Izvjestitelj Boris Sruk, Ravnatelj PJ Poslovanje)

13. Izmjene i dopune godišnjeg Programa rada i Financijskog plana za 2016. godinu

(Izvjestitelj Boris Sruk, Ravnatelj PJ Poslovanje)

14. Primanje informacije u vezi aktivnosti izdvajanja RJ Prodaja

(Izvjestitelj Boris Sruk, Ravnatelj PJ Poslovanje)

15. Razno

Ad 1. Primanje informacije o rezultatima obavljene prethodne revizije Godišnjih financijskih izvještaja HRT-a za 2015. godinu i o kalendaru daljnjeg tijeka revizije od strane neovisnog revizora BDO Croatia d.o.o., Zagreb

Nakon provedene rasprave **Predsjedavajuća gđa. Bakija** je predložila da se donese slijedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Revizorski odbor prima na znanje Nacrt Pisma Glavnom ravnatelju u svezi prethodne revizije financijskih izvještaja za 2015. godinu i o kalendaru daljnjeg tijeka revizije od strane neovisnog revizora BDO Croatia d.o.o., Zagreb.

2. Revizorski odbor konstatira da se u Nacrtu Pisma Glavnom ravnatelju u svezi prethodne revizije financijskih izvještaja za 2015. godinu određene preporuke ponavljaju iz godine u godinu te Revizorski odbor daje preporuku Nadzornom odboru HRT-a da naloži Glavnom ravnatelju HRT-a i Ravnateljstvu intenziviranje rada na tim preporukama radi potpune implementacije istih.

3. Revizorski odbor nakon dobivene informacije o daljnjem tijeku revizije od strane neovisnog revizora BDO Croatia d.o.o., Zagreb, konstatira da će se u razdoblju od 22. travnja 2016. godine do 29. travnja 2016. godine održati sjednica Revizorskog odbora radi raspravljanja o Nacrtu Izvješća neovisnog revizora za 2015. godinu.

4. Revizorski odbor daje preporuku da se održi tematski i stručni sastanak između članice Revizorskog odbora, gospođe Dubravke Kopun, ravnatelja PJ Poslovanje, Borisa Sruka i rukovoditeljice RJ Financije, Nataše Drempetić, radi raspravljanja o modalitetima realizacije preporuka iz točke 3.1. „Ulaganja u nabavu nematerijalne imovine (licence) – metode obračuna amortizacije“, točke 3.2. „Ulaganja u nabavu nematerijalne imovine – koprodukcija“ i točke 3.4. „Praćenje prihoda i rashoda koji se odnose na pružanje javnih usluga“ iz Pisma Glavnom ravnatelju u svezi prethodne revizije financijskih izvještaja za 2015. godinu. Koordinator sastanka: g. Sruk, rok: idući tjedan.

5. Revizorski odbor daje preporuku da se održi tematski i stručni sastanak između članova Revizorskog odbora gospođe Dubravke Kopun i gospodina Borisa Tušeka, ravnatelja PJ Poslovanje, gospodina

Borisa Sruga te v.d. rukovoditeljice RJ Interna revizija HRT-a Jasne Skokna o relevantnim metodološkim aspektima rada interne revizije. Koordinator sastanka: g. Srug, rok: idući tjedan.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – Bakija, Tušek i Kopun).

Ad 2. Usvajanje zapisnika s 1. konstituirajuće sjednice RO HRT-a

Nakon provedene rasprave **Predsjedavajuća gđa. Bakija** je predložila da se donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

3. Usvaja se zapisnik 1. konstituirajuće sjednice Revizorskog odbora.
4. Zapisnik iz točke 1. ovog Zaključka i tonska snimka 1. konstituirajuće sjednice nalaze se u privitku i sastavni su dio ovog Zapisnika.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – Bakija, Tušek i Kopun).

Ad 3. Usvajanje Poslovnika o radu Revizorskog odbora

Nakon provedene rasprave **Predsjedavajuća gđa. Bakija** je predložila da se donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Revizorski odbor usvaja Poslovnik o radu Revizorskog odbora u tekstu kako je dostavljen članovima Revizorskog odbora sa slijedećim izmjenama i dopunama:

1.1. U uvodu iza teksta „Na temelju“ dodaje se tekst „članka 27., 28. i 29. Zakona o reviziji (Narodne novine br. 146/05, 139/08 i 144/12).

1.2. U članku 12. briše se riječ „svih“ i zamjenjuje tekstem „ukupnog broja“.

2. Revizorski odbor će uputiti tekst Poslovnika o radu Revizorskog odbora s uvrštenim izmjenama i dopunama iz točke 1.1. i točke 1.2. ovog Zaključka Nadzornom odboru HRT-a radi davanja prethodne suglasnosti.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – Bakija, Tušek i Kopun).

Ad 4. Analiza ostvarenih aktivnosti HRT-a prema Programu restrukturiranja u razdoblju od 2013.g. do 2015.g. (skraćena verzija)

Nakon provedene rasprave **Predsjedavajuća gđa. Bakija** je predložila da se donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Revizorski odbor prima na znanje Analizu ostvarenih aktivnosti HRT-a prema Programu restrukturiranja u razdoblju od 2013.g. do 2015.g. (skraćena verzija).

2. Revizorski odbor pohvaljuje Glavnog ravnatelja HRT-a i Ravnateljstvo HRT-a na prezentiranoj Analizi ostvarenih rezultata HRT-a prema Programu restrukturiranja u razdoblju od 2013.g. do 2015.g. (skraćena verzija) i daje preporuku da se na sličan način nastavi s razradom Analize ostvarenih aktivnosti HRT-a prema Programu restrukturiranja u razdoblju od 2013.g. do 2015.g. te da brojčani pokazatelji budu iskazani u što većem broju, a temeljeno na Zaključku Vlade.

3. Revizorski odbor ponovno navodi da nije dovoljno kvalificiran da bi dao mišljenje da li daljnju provedbu nerealiziranih projekata i mjera iz Programa restrukturiranja treba provesti kroz novi program restrukturiranja ili kroz novi akt, strateški plan kojeg bi HRT trebao izraditi. Ovu dilemu treba čim prije riješiti, jer HRT ne može planirati ni provoditi nove investicije dok iste nisu odobrene od za to nadležnog tijela.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – Bakija, Tušek i Kopun).

Ad 5. Izmjene i dopune godišnjeg Programa rada i Financijskog plana za 2016. godinu

Nakon provedene rasprave **Predsjedavajuća gđa. Bakija** je predložila da se donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Vezano uz Program rada i Financijski plan za 2016. godinu, Revizorski odbor, naglašava da je Nadzorni odbor na 5. sjednici Nadzornog odbora održanoj 16. prosinca 2015. godine te na 6. sjednici Nadzornog odbora HRT-a održanoj 30. prosinca 2015. godine dao jasne upute u pisanom obliku koje se izmjene i dopune trebaju napraviti u planskom dokumentu kako bi on bio prihvaćen kao operativni program i plan koji osigurava minimum razvoja HRT-a u 2016.-oj godini.

2. Revizorski odbor iskazuje razumijevanje prema izjavi Glavnog ravnatelja i Ravnateljstva da imaju određene nedoumice vezano uz implementaciju zahtjeva Nadzornog odbora u programsko planski dokument za 2016. godinu, ali ističe da nije nadležan tumačiti odluke Nadzornog odbora. Stoga Revizorski odbor daje preporuku da se u narednih nekoliko dana organizira radni sastanak između Glavnog ravnatelja HRT-a, članova Ravnateljstva HRT-a i članova Nadzornog odbora HRT-a na kojem bi se definirali konkretniji odgovori na pitanja vezana uz realizaciju uvjeta iz zaključaka Nadzornog odbora HRT-a s ciljem da se ostvare pretpostavke za izradu plana u zadanom vremenskom roku. Koordinator sastanka: Glavni ravnatelj, rok: idući tjedan

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – Bakija, Tušek i Kopun).

Ad 6. Primanje informacije u vezi aktivnosti izdvajanja RJ Prodaja

Nakon provedene rasprave **Predsjedavajuća gđa. Bakija** je predložila da se donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

Revizorski odbor je informiran o aktivnostima izdvajanja RJ Prodaja u samostalno društvo kćeri te daje preporuku da se izradi studija isplativosti koja će se prezentirati Nadzornom odboru HRT-a prije prijedloga na davanje prethodne suglasnosti na odluku o izdvajanju RJ Prodaja i osnivanju posebne pravne osobe u vlasništvu HRT-a.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – Bakija, Tušek i Kopun

Ad 7. Razno

Nije bilo rasprave po predmetnoj točki dnevnog reda.

Sjednica je zaključena u 17,10 sati

Izvadak iz Zapisnika sastavila:

Predsjednica Revizorskog odbora:

Marijana Gortan Krnić, dipl.iur.

dr. sc. Katarina Bakija

tajnik Nadzornog odbora HRT-a

HRVATSKA RADIOTELEVIZIJA
Nadzorni odbor HRT-a

Revizorski odbor

Broj: 3-02/16

Zagreb, 5. svibnja 2016.

IZVADAK IZ ZAPISNIKA

3. sjednice Revizorskog odbora
održane četvrtak, 5. svibnja 2016.
u HRT Domu, Prisavlje 3, objekt B-30, I. kat, soba 107a

Započeto u 15.00 sati

PRISUTNI:

ČLANOVI RO HRT-a (3/3):

Katarina Bakija, Boris Tušek i Dubravka Kopun

OSTALI:

Jeni Krstičević (predsjednica Uprave BDO Croatia d.o.o.), Zdenko Balen (član Uprave BDO Croatia d.o.o., Zagreb), Darko Karić (predstavnik BDO Croatia d.o.o., Zagreb), Siniša Kovačić (v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a), Mislav Stipić (v.d. ravnatelja PJ Poslovanje), Mario Raguž (član Nadzornog odbora HRT-a), Nataša Drempetić (rukovoditeljica RJ Financije i računovodstvo) Jasna Skokna (rukovoditeljica RJ Interna revizija HRT-a) i Antonela Santini (pravnik-voditelj u RJ Pravni poslovi)

Podatak o tonskoj snimci: sjednica je tonski snimana te tonska snimka čini sastavni dio ovog Zapisnika.

Sjednicu je otvorila Katarina Bakija, predsjednica Revizorskog odbora, koja je konstatirala da su nazočna tri člana Revizorskog odbora te da postoji kvorum za donošenje pravovaljanih odluka.

Predsjedavajuća gđa. Bakija je predložila sljedeći

D n e v n i r e d

- 1. Analiza, sugestije i mišljenje o poduzetim aktivnostima HRT-a radi implementacije troškovnog računovodstva sukladno članku 38. Zakona o Hrvatskoj radioteleviziji**
(Izvjestitelj: Predstavnik BDO Croatia d.o.o., Zagreb)

2. **Status revizije godišnjih financijskih izvještaja za 2015. godinu s prikazom razine implementacije prethodno danih preporuka od strane neovisnog revizora BDO Croatia d.o.o., Zagreb**
(Izvjestitelj: Predstavnik BDO Croatia d.o.o., Zagreb)
3. **Usvajanje zapisnika s 2. sjednice RO HRT-a**
(Izvjestitelj Katarina Bakija, Predsjednik Revizorskog odbora)
4. **Prijedlog Rebalansa Programa rada i Financijskog plana HRT-a za 2016. godinu**
(Izvjestitelj predstavnik PJ Poslovanje), (analiza, sugestije, mišljenje)
5. **Status implementacije preporuka RJ Interna revizija i realizacija godišnjeg plana za prvi kvartal 2016. godine**
(Izvjestitelj predstavnik RJ Interna revizija)
6. **Razno**

Predloženi dnevni red jednoglasno je prihvaćen.

Ad 1. Analiza, sugestije i mišljenje o poduzetim aktivnostima HRT-a radi implementacije troškovnog računovodstva sukladno članku 38. Zakona o Hrvatskoj radioteleviziji

Nakon izlaganja predstavnika BDO i provedene rasprave **Predsjedavajuća gđa. Bakija** je predložila da se donese slijedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Revizorski odbor prima na znanje Analize, sugestije i mišljenje o poduzetim aktivnostima HRT-a radi implementacije troškovnog računovodstva sukladno članku 38. Zakona o Hrvatskoj radioteleviziji
2. Revizorski odbor daje punu podršku stručnim službama HRT-a u postupku implementacije troškovnog računovodstva u očekivanju šestomjesečnih rezultata budući da je to nužno za poboljšanje likvidnosti, ekonomičnosti i uspješnosti poslovanja HRT-a.
3. Revizorski odbor prima na znanje Izjavu o nepostojanju sukoba interesa dostavljenu od strane neovisnog revizora BDO Croatia d.o.o., Zagreb, kojom sukladno čl. 11. Zakona o reviziji potvrđuju nepostojanje sukoba interesa u svezi pružanja usluge revizije financijskih izvještaja HRT-a za 2015. godinu i pružanja usluge dogovorenih postupaka, sukladno MSPU 4400, provjere postojeće metodologije razdvajanja javne od komercijalne djelatnosti i alokacije troškova i prihoda.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – Bakija, Tušek i Kopun).

Ad 2. Status revizije godišnjih financijskih izvještaja za 2015. godinu sa prikazom razine implementacije prethodno danih preporuka od strane neovisnog revizora BDO Croatia d.o.o., Zagreb

Nakon izlaganja predstavnika BDO i provedene rasprave **Predsjedavajuća gđa. Bakija** je predložila da se donese slijedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Revizorski odbor prihvaća Izvješće o statusu revizije godišnjih financijskih izvještaja za 2015. godinu s prikazom razine implementacije prethodno danih preporuka od strane neovisnog revizora BDO Croatia d.o.o., Zagreb.
2. Revizorski odbor ističe važnost da se čim prije, odnosno najkasnije do 30. 6. 2016. godine napravi osnovni izračun sukladno članku 38. Zakona o Hrvatskoj radioteleviziji.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija, B. Tušek i D. Kopun).

Ad 3. Usvajanje zapisnika s 2. sjednice RO HRT-a

Z A K L J U Č A K

5. Usvaja se zapisnik 2. sjednice Revizorskog odbora.
6. Zapisnik iz točke 1. ovog Zaključka i tonska snimka 2. sjednice Revizorskog odbora nalaze se u prilogu i sastavni su dio ovog Zapisnika.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija, B. Tušek i D. Kopun).

Ad 4. Prijedlog Rebalansa Programa rada i Financijskog plana HRT-a za 2016. godinu

Nakon provedene rasprave **Predsjedavajuća gđa. Bakija** je predložila da se donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Revizorski odbor prihvaća Rebalans Programa rada i Financijskog plan za 2016. godinu uz napomenu da bi Ravnateljstvo HRT-a do kraja ove godine ponovno trebalo pristupiti rebalansu Financijskog plana budući da preporuke Nadzornog odbora HRT-a koje su dane na 5. sjednici Nadzornog odbora održanoj 16. prosinca 2015. godine te na 6. sjednici Nadzornog odbora HRT-a održanoj 30. prosinca 2015. godine nisu u potpunosti implementirane u ovaj Rebalans.
2. Revizorski odbor smatra da je HRT napravo velik napor da konsolidira svoje poslovanje.
3. Revizorski odbor ne podržava da se odgađaju investicijske odluke, osobito one koje se odnose na tehnološko unapređenje radi jačanja tržišne pozicije kuće, te smatra da se uvjeti za nove investicije trebaju stvoriti kroz povećanje prihoda i bolje upravljanje troškovima.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija, B. Tušek i D. Kopun).

Ad 5. Status implementacije preporuka RJ Interna revizija i realizacija godišnjeg plana za prvi kvartal 2016. godine

Nakon provedene rasprave **Predsjedavajuća gđa. Bakija** je predložila da se donese sljedeći:

ZAKLJUČAK

1. Revizorski odbor prima na znanje Izvješće Interne revizije HRT-a o načinu evidentiranja i korištenju sredstava Državnog ureda za Hrvate izvan RH uz napomenu da se uočene nepravilnosti isprave na način da se provedu preporuke Interne revizije i da se ovakvi propusti više ne događaju.
2. Zadužuje se vodstvo HRT-a da izradi i Državnom uredu za Hrvate izvan RH dostavi novi plan emitiranja programa za dijasporu kako bi se u cijelosti mogla realizirati financijska sredstva

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija, B. Tušek i D. Kopun).

ZAKLJUČAK

Revizorski odbor prima na znanje informaciju o ad hoc reviziji postupaka potpisa i distribucije ugovora o rad, te o mogućim posljedicama vezanim za jedan ugovor.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija, B. Tušek i D. Kopun).

ZAKLJUČAK

1. Revizorski odbor prihvaća Izvješće RJ Interna revizija i realizacije Godišnjeg plana za prvi kvartal 2016. godine uz preporuke da se preispita opravdanost inicijative izmjena i dopuna godišnjeg plana rada RJ Interna revizija.
2. Revizorski odbor pohvaljuje Ravnateljstvo što je izišlo ususret dugogodišnjim zahtjevima Revizorskog odbora za jačanjem Interne revizije u okviru HRT-a.
3. Revizorski odbor preporučuje RJ Interna revizija da kod budućih izvješća napravi pregled realizacije preporuka uz ocjenu rizika.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija, B. Tušek i D. Kopun).

Ad. 6. Razno

Sjednica je zaključena u 17,10 sati

Izvadak iz zapisnika sastavila:

Predsjednica Revizorskog odbora:

Mirjana Bujdo Vađina, dipl.iur.

dr. sc. Katarina Bakija

HRVATSKA RADIOTELEVIZIJA

Nadzorni odbor HRT-a

Revizorski odbor

Broj: 4/01-16

Zagreb, 30. kolovoza 2016.

IZVADAK IZ ZAPISNIKA

4. sjednice Revizorskog odbora

održane utorak, 30. kolovoza 2016.

u HRT Domu, Prisavlje 3, objekt B-30, I. kat, soba 107a

Započeto u 14.00 sati

PRISUTNI:

ČLANOVI RO HRT-a (3/3):

Katarina Bakija, Boris Tušek i Dubravka Kopun

OSTALI:

Mislav Stipić (v.d. ravnatelja PJ Poslovanje), Nataša Drempetić (rukovoditeljica RJ Financije i računovodstvo) Jasna Skokna (rukovoditeljica RJ Interna revizija HRT-a) i Mirjana Bujdo Vašina (Samostalni stručni suradnik II)

Podatak o tonskoj snimci: sjednica je tonski snimana te tonska snimka čini sastavni dio ovog Zapisnika.

Sjednicu je otvorila Katarina Bakija, predsjednica Revizorskog odbora, koja je konstatirala da su nazočna tri člana Revizorskog odbora te da postoji kvorum za donošenje pravovaljanih odluka.

Predsjedavajuća gđa. Bakija je predložila sljedeći

Dnevni red

7. Ovjera zapisnika 3. sjednice Revizorskog odbora

(Izvjestitelj: Katarina Bakija, predsjednica Revizorskog odbora)

8. Mišljenje o revidiranim financijskim izvještajima HRT-a za 2015. godinu

(Izvjestitelj: Katarina Bakija, predsjednica Revizorskog odbora)

9. Mišljenje o ostvarenim financijskim rezultatima HRT-a za razdoblje od 1-6/2016

(Izvjestitelji: Mislav Stipić, v.d. ravnatelja PJ Poslovanje i Nataša Drempetić, rukovoditeljica RJ Financije i računovodstvo)

10. Smjernice za odabir neovisnog revizora za 2016. godinu

(Izvjestitelji: Boris Tušek, član Revizorskog odbora i Mislav Stipić, v.d. ravnatelja PJ Poslovanje)

11. Izvješće o radu RJ Interne revizije za razdoblje od I-VI 2016.

(Izvjestitelj: Jasna Skokna, rukovoditeljica RJ Interna revizija)

12. Rebalans Godišnjeg plana Interne revizije za 2016. godinu

(Izvjestitelj: Jasna Skokna, rukovoditeljica RJ Interna revizija)

13. Rebalans Strateškog plana Interne revizije 2016-2018.

(Izvjestitelj: Jasna Skokna, rukovoditeljica RJ Interna revizija)

14. Pravilnik o internoj reviziji

(Izvjestitelj: Jasna Skokna, rukovoditeljica RJ Interna revizija)

Predloženi dnevni red jednoglasno je prihvaćen (tri glasa „ZA“)

Ad. 1. Ovjera zapisnika 3. sjednice Revizorskog odbora ovjeren jednoglasno.

Katarina Bakija, predsjednica Revizorskog odbora, konstatirala je da je zapisnik dostavljen članovima Revizorskog odbora te da je g. Tušek svoje primjedbe dostavio putem elektroničke pošte.

Slijedom navedenoga, **Predsjedavajuća gđa. Bakija** je predložila da se donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

7. Usvaja se zapisnik 3. sjednice Revizorskog odbora.
8. Zapisnik iz točke 1. ovog Zaključka i tonska snimka 3. sjednice Revizorskog odbora nalaze se u privitku i sastavni su dio ovog Zapisnika.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija, B. Tušek i D. Kopun).

Ad 2. Mišljenje o revidiranim financijskim izvještajima HRT-a za 2015. godinu

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

ZAKLJUČAK

1. Revizorski odbor HRT-a o revidiranim financijskim izvještajima HRT-a za 2015. godinu konstatira da je Izvješće korektno uz napomenu da bi u idućoj godini, prilikom izrade novog izvješća, trebalo voditi računa o iznesenim primjedbama Revizorskog odbora.
2. Revizorski odbor sugerira da se računovodstvene politike i odluke ne bi smjele mijenjati tijekom tekuće godine, već unaprijed, u godini prije godine u kojoj će se primjenjivati.
3. Revizorski odbor traži da se na idućoj sjednici Odboru prezentira status imovine čije je vlasništvo u procesu rješavanja.

Sažetak primjedbi Revizorskog odbora vezan uz revidirane financijske izvještaje za 2015. godinu:

- U bilješkama uz financijske izvještaje, a nastavno na navedeno i u odjeljku *Isticanje pitanja* u sklopu revizorskog izvješća, navode se usporedbe prenesenih gubitaka uz poziciju *Upisanog temeljnog kapitala*. Budući da HRT u sklopu pozicije *Kapitala i rezervi* ima i neke druge pozicije (prvenstveno revalorizacijske rezerve), koje osiguravaju pokriće gubitaka iz prethodnih razdoblja, predlaže se drugačije konstatiranje ovih odredbi, kako bi vjernije dočaravale trenutačnu situaciju;
- U sklopu *Izvještaja o novčanom tijeku*, postoje visoki iznosi iskazani unutar pozicije *Ostalo povećanje/smanjenje novčanog tijeka iz poslovnih aktivnosti*. Za razmotriti je detaljnije objavljivanje pojedinih pozicija novčanog tijeka iz poslovnih aktivnosti za buduća razdoblja, kako bi korisnicima financijskih izvještaja bilo razumnije iskazivanje poslovanja;
- Unutar bilješke *Opći podaci* navodi se postupak restrukturiranja, u kojem se HRT nalazi kontinuirano od 2013. godine. No, detaljnije se opisuju samo sa aktivnostima koje su provedene u 2015. godini, dok se nigdje ne navode koje su sve aktivnosti provedene u 2013. i 2014. godini.;
- Prilikom pisanja bilješki uz financijske izvještaje zamjetno je da nedostaju pojedinačna pisana objašnjenja pojedinih bilješki. Navedeno se prvenstveno odnosi na bilješke vezane uz pozicije Prihoda i Rashoda, i to u situacijama značajnijih odstupanja pojedinih skupina prihoda / troškova.

Revizorski odbor također podsjeća da je računovodstvenim politikama definirana primjena metode revalorizacijske vrijednosti za iskazivanje pozicija zemljišta i građevinskih objekata. Posljednja provedena revalorizacija je na dan 31.12.2013. godine. Budući da je odredbama *Međunarodnog računovodstvenog standarda 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema* definirano da bi valjalo provoditi procjene svakih 3-5 godina, neophodno je utvrditi da li će biti potrebno na dan 31.12.2016. godine ponovno provesti procjene zemljišta i građevinskih objekata u svrhu primjene metode revalorizacijske vrijednosti za predmetna sredstva.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija, B. Tušek i D. Kopun).

Ad 3. Mišljenje o ostvarenim financijskim rezultatima HRT-a za razdoblje od 1-6/2016

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

ZAKLJUČAK

1. Revizorski odbor izražava zabrinutost za financijski rezultat Izvješća o poslovanju za razdoblje od 1-6/2016. budući da Izvješće pokazuje da su svi trendovi poslovanja silazni.

Obrazloženje:

U pogledu forme Izvješće o poslovanju za razdoblje I-VI 2016 sastavljeno je na uobičajen način kao i prošlih godina. Razina detaljnosti informacija sadržanih u izvješću je prihvatljiva.

Polazeći od pisma koje je Nadzorni odbor uputio Ravnateljstvu, Revizorski odbor smatra da je sadržaj točke 3 u potpunosti ispravno koncipiran i sastavljen te ukazuje na bitne činjenice iz Izvješća o poslovanju za razdoblje I-VI 2016. Kao što je poznato, budući da je pitanje sastavljanja i usvajanja od strane upravljačkih struktura HRT-a Godišnjeg programa rada i pratećeg Financijskog plana HRT-a normativno uređeno na nekoliko razina (zakonskim propisima i internim aktima) potrebno je, u kontekstu točke 3., ukazati i na odstupanja u odnosu na dinamički plan 2016. godine, a ne samo

ostvarenja u istom razdoblju 2015. godine te ukazati još jednom Ravnateljstvu na njihovu odgovornost za ostvarenje Godišnjeg programa rada i financijskog plana za 2016. godinu. Potrebno je ukazati i na odgovornost prilikom predlaganja i usvajanja izvornog Godišnjeg programa rada i Financijskog plana ali njegovih kasnijih izmjena i dopuna tj. rebalansa. Naime, rebalans Financijskog plana se nažalost na HRT-u tretira kao uvijek moguće i nerijetko tek tehničko pitanje. Revizorski odbor, potpuno se slaže s naporom NO HRT-a da inzistira na ostvarenju Godišnjeg programa rada i Financijskog plana te da je rebalans moguć samo u iznimnim i stvarno opravdanim okolnostima.

Ostvareni rezultati poslovanja u razdoblju od I-VI 2016. godine nisu zadovoljavajući, kako u odnosu na ostvarenje u istom razdoblju 2015. godine, ali i u nekim bitnim stavkama u odnosu na dinamički plan za 2016. godinu. Poslovni prihodi su manji u odnosu na isto razdoblje 2015. za 1,9 mil. kn ali i u odnosu na dinamički plan 2016. godine. Iznimka su ostali poslovni prihodi, koji su veći u odnosu na dinamički plan 2016. Prihodi od oglašavanja su manji u odnosu na dinamički plan, iako se upravo na potrebu za povećanjem te vrste prihoda upozoravalo. Prihodi od pristojbe također su manji. Zapravo, da u prvih šest mjeseci 2016. godine nije bilo povećanja financijskih prihoda za 5,4 mil kn, što je evidentno, ukupni prihodi bili bi još manji, a time i ostvareni rezultat poslovanja za I-VI 2016.. Pri tome, riječ je o prihodima od tečajnih razlika, prihodima od zateznih kamata i kamata na koje poslovne odluke gotovo i ne utječu, za razliku od poslovnih prihoda.

Ukupni rashodi poslovanja veći su za 61 mil. kn u odnosu na prvo polugodište 2015. a pri tom poslovni rashodi su veći u odnosu na ostvarenje u istom razdoblju 2015. godine za 66,9 mil kn, a manji u odnosu na dinamički plan. No, u odnosu na dinamički plan 2016. godine nisu manji svi poslovni rashodi, naprotiv, troškovi plaća i materijalna prava radnika te ostali troškovi proizvodnje programa su veći. Troškovi vanjske suradnje su također neprihvatljivi. Nadalje, kod interpretacije smanjenja broja radnika treba biti oprezan, posebice u kontekstu točke 2. iz Pisma NO HRT-a o novim zapošljavanjima i budućim rashodima po toj osnovi.

Financijski rashodi ostvareni u razdoblju I-VI 2016. su također veći u odnosu na dinamički plan 2016. Sve to naravno utječe na smanjenje pokazatelja ekonomičnosti. Pokazatelji likvidnosti (tekuća likvidnost i financijska stabilnost) na HRT-u u proteklim razdobljima nisu zadovoljavajući, a za razdoblje I-VI 2016. nisu poboljšani, već naprotiv, lagano pogoršani u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Pojašnjenja ravnateljstva da je tako veliki pad dobiti od 57,5 mil kn u periodu 1-6/1916 prema 1-6/1915 najvećim dijelom uvjetovan promjenom politike rezerviranja i povećanom amortizacijom, teško je prihvatljiv iz razloga što je u promatranom razdoblju amortizacija licenci manja za 800 tis. kn, amortizacija materijalne imovine porasla je za 3,4 mil kn dok rezerviranja rastu za 2,7 mil kn. Neto efekt navedenih stavki iznosi porast od 5,3 mil kn (prema padu dobiti od 57,5 mil kn).

Predložena investicijska ulaganja se na HRT-u često argumentiraju kao pretpostavkom povećanja gledanosti, no prema predloženim podacima nije razvidno da se to i ostvaruje. Čak se ni planirane investicije u novu tehnologiju ne ostvaruju prema dinamičkom planu, tako da je u zadnjih šest mjeseci došlo do smanjenja vrijednosti dugotrajne imovine uz istovremeni porast kratkotrajne imovine od čega potraživanja bilježe porast od 13,6 mil kn. Obrtaj potraživanja je dosta nizak što upućuje na neprihvatljivo dugačke dane naplate, čak 125 dana.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija, B. Tušek i D. Kopun).

Ad 4. Smjernice za odabir neovisnog revizora za 2016. godinu

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

ZAKLJUČAK

1. Revizorski odbor preporučuje da i ove godine kriterij za odabir neovisnog revizora za 2016. godinu bude kriterij najniže cijene iako je sugestija da se u budućnosti uvede kriteriji ekonomski najpovoljnije ponude.
2. Revizorski odbor daje preporuku da se natječaj za izbor neovisnog revizora promijeni u smislu da ima što manje ograničavajućih okolnosti kako bi privukli što veći broj ponuditelja.
3. Revizorski odbor smatra da je natječaj za odabir neovisnog revizora već trebao biti raspisan, a kako još nije, zbog kratkoće vremena, poziva da se što prije krene u postupak javne nabave neovisnog revizora za 2016. godinu.

Obrazloženje:

Budući da se je na natječaj prethodnih godina javljao samo jedan ponuditelj, u namjeri javljanja većeg broja ponuditelja, a time i odabira najprikladnijeg revizora HRT-a, predlaže se korekcija sljedećih uvjeta za odabir (u odnosu na natječaj proveden za odabir revizora 2015. godine):

- o napuštanje ili korigiranje neophodnog uvjeta da je revizor u prethodne 3 godine obavio minimalno 2 revizije radiotelevizijskih poduzetnika u javnom sektoru;
- o razmatranje o proširenju zahtjeva vezanih uz revidirani broj velikih poduzetnika – u prethodnom natječaju zahtjev je bio dokaz o provođenju revizije u razdoblju od 3 godine 5 revizija velikih poduzetnika, što je suštinski značilo da su bile dostatne revizije kod 2 velika poduzetnika u razdoblju od 3 godine. Za razmotriti je definiranje dokaza o izvršenim revizijama npr. minimalno 3 velika poduzetnika u razdoblju od 3 godine.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija, B. Tušek i D. Kopun).

Ad 5. Izvješće o radu RJ Interne revizije za razdoblje od I-VI 2016.

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

ZAKLJUČAK

1. Revizorski odbor prihvaća Izvješće o radu Interne revizije i podržava način izvještavanja u dokumentima koji su predloženi, ali iskazuje zabrinutost i nezadovoljstvo činjenicom da redovno izvršenje plana iznosi 13%, a resursi interne revizije preusmjeravaju se za izvanredne revizije.
2. Revizorski odbor izražava zabrinutost i upozorava Ravnateljstvo i Nadzorni odbor da trebaju voditi računa o tome da je primarna funkcija Interne revizije obavljanje poslova redovne revizije a trenutno je od planiranih 8 redovnih revizija izvršena samo 1 revizija iz razloga što prevladava

izvršenje izvanrednih revizija, a što nije primarni zadatak interne revizije i ukoliko bi se takva praksa nastavila došlo bi do nastanka nepokrivenosti rizika u poslovanju HRT-a.

Ad 6. Rebalans Godišnjeg plana Interne revizije za 2016. godinu

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

ZAKLJUČAK

3. Revizorski odbor predlaže da se naziv dokumenta Rebalans Godišnjeg plana Interne revizije promijeni u Izmjene Godišnjeg plana rada Interne revizije.
4. Revizorski odbor prihvaća izmijenjeni Godišnji plan rada Interne revizije za 2016. god. uz napomenu da se u budućnosti moraju eliminirati okolnosti koje su uvjetovale navedene izmjene Plana.

Ad 7. Izmjena Strateškog plana interne revizije

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

ZAKLJUČAK

1. Revizorski odbor smatra da nema potrebe za izmjenom Strateškog plana interne revizije iz razloga što izmjene Godišnjeg plana rada revizije za 2016. god. trebaju biti uključene u Strateški plan jer je ostvarenje moguće do kraja razdoblja Strateškog plana.

Ad 8. Pravilnik o internoj reviziji

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

ZAKLJUČAK

1. Revizorski odbor daje suglasnost na Pravilnik o internoj reviziji iz 2006. god. uz napomenu da se Pravilnik lektorira i editira i dopuni članak 21. Pravilnika.

Točnost izvotka iz
Zapisnika ovjerava:

Mirjana Bujdo Vadina, dipl.iur.

Katarina Bakija, v.r

predsjednica Revizorskog odbora

HRVATSKA RADIOTELEVIZIJA

Nadzorni odbor HRT-a

Revizorski odbor

Broj: 5/01-16

Zagreb, 19. listopada 2016.

IZVADAK IZ ZAPISNIKA

5. sjednice Revizorskog odbora

održane u srijedu, 19. listopada 2016.

u HRT Domu, Prisavlje 3, objekt B-30, I. kat, soba 107a

Započeto u 14.00 sati

PRISUTNI:

ČLANOVI RO HRT-a (3/3):

Katarina Bakija, Boris Tušek i Dubravka Kopun

OSTALI:

Mislav Stipić (v.d. ravnatelja PJ Poslovanje), Boris Kotarski (v.d. ravnatelja PJ Tehnologija), Sanja Ivančin (v.d. ravnateljice PJ Produkcija, u dijelu sjednice), Nataša Drempetić (rukovoditeljica RJ Financije i računovodstvo), Jasna Skokna (rukovoditeljica RJ Interna revizija), Hrvoje Maljak (rukovoditelj RJ Prodaja, u dijelu sjednice), Ivica Hrženjak (v.d. rukovoditelja RJ Nabava, u dijelu sjednice), Ante Kero (rukovoditelj Odjela kontroling proizvodnje, u dijelu sjednice), Mario Raguž (član Nadzornog odbora HRT-a), Miroslav Grgić (član Nadzornog odbora, u dijelu sjednice) i Janja Miličević (Pravnik-voditelj u RJ Pravni poslovi i socijalna podrška).

Podatak o tonskoj snimci: sjednica je tonski snimana te tonska snimka čini sastavni dio ovog Zapisnika.

Sjednicu je otvorila Katarina Bakija, predsjednica Revizorskog odbora, koja je konstatirala da su nazočna tri člana Revizorskog odbora te da postoji kvorum za donošenje pravovaljanih odluka.

Predsjedavajuća gđa. Bakija je predložila sljedeći

D n e v n i r e d

15. Ovjera zapisnika 4. sjednice Revizorskog odbora

(Izvjestitelj: Katarina Bakija, predsjednica Revizorskog odbora)

16. Izvješće o radu (poslovanju) HRT-a za 2015. godinu, kojeg Glavni ravnatelj HRT-a podnosi Hrvatskom saboru uz prethodno mišljenje Programskog vijeća HRT-a sukladno odredbi članka 19. a stavka 6 Zakona o Hrvatskoj radioteleviziji

17. Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o financijskom poslovanju HRT-a

(Izvjestitelji: Mislav Stipić, v.d. ravnatelja PJ Poslovanje i Nataša Drempetić, rukovoditeljica RJ Financije i računovodstvo)

18. III Rebalans Financijskog plana HRT-a za 2016.

(Izvjestitelji: Mislav Stipić, v.d. ravnatelja PJ Poslovanje i Nataša Drempetić, rukovoditeljica RJ Financije i računovodstvo)

5. Prijedlog Programa rada i Financijskog plana HRT-a za 2017. godinu

- 6. Ocjena izvršenja članka 38. Zakona o HRT-u**
(Izvjestitelj: Katarina Bakija, predsjednica Revizorskog odbora)
- 7. Procjena financijskog rezultata HRT-a za razdoblje I-IX 2016. godine**
(Izvjestitelji: Mislav Stipić, v.d. ravnatelja PJ Poslovanje i Nataša Drempetić, rukovoditeljica RJ Financije i računovodstvo)
- 8. Informacija o postupku izbora neovisnog revizora Financijskih izvještaja HRT-a za 2016. godinu**
(Izvjestitelji: Mislav Stipić, v.d. ravnatelja PJ Poslovanje i Ivica Hrženjak, v.d. rukovoditelja RJ Nabava)
- 9. Izvještaj o realizaciji plana rada Interne revizije**
(Izvjestitelj: Jasna Skokna, rukovoditeljica RJ Interna revizija)
- 10. Razno**

Predloženi dnevni red jednoglasno je prihvaćen, tri glasa „za“ – (K. Bakija, B. Tušek i D. Kopun).

Ad. 1. Ovjera zapisnika 4. sjednice Revizorskog odbora

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

9. Usvaja se zapisnik 4. sjednice Revizorskog odbora.
10. Zapisnik iz točke 1. ovog Zaključka i tonska snimka 4. sjednice Revizorskog odbora nalaze se u privitku i sastavni su dio ovog Zapisnika.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija B. Tušek i D. Kopun).

Ad 2. Izvješće o radu (poslovanju) HRT-a za 2015. godinu, kojeg Glavni ravnatelj HRT-a podnosi Hrvatskom saboru uz prethodno mišljenje Programskog vijeća HRT-a sukladno odredbi članka 19. a stavka 6. Zakona o Hrvatskoj radioteleviziji

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

4. Revizorski odbor HRT-a primio je na znanje Izvješće o radu (poslovanju) HRT-a za 2015. godinu, kojeg Glavni ravnatelj HRT-a podnosi Hrvatskom saboru uz prethodno mišljenje Programskog vijeća HRT-a sukladno odredbi članka 19. a stavka 6. Zakona o Hrvatskoj radioteleviziji, uz napomenu kako smatra da nije nadležan niti odgovoran očitovati se na predmetno Izvješće.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija, B. Tušek i D. Kopun).

Ad 3. Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o financijskom poslovanju HRT-a

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

ZAKLJUČAK

2. Revizorski odbor daje preporuku da Nadzorni odbor ne da prethodnu suglasnost HRT-a na dostavljenu verziju Pravilnika.
3. Revizorski odbor smatra da je predložene izmjene Pravilnika o financijskom poslovanju HRT-a predstavlja korak unatrag te daje preporuku da se pristupi izradi novog Pravilnika sukladno suvremenim pristupima.
4. Revizorski odbor predlaže Nadzornom odboru da temeljem članka 22, Zakona o HRT-u naloži Ravnateljstvu izradu novog Pravilnika o financijskom poslovanju uvažavajući pri tom suvremene standarde korporativnog upravljanja polazeći od toga da je plan poduzeća temeljni upravljački izvještaj poduzeća kojeg sastavlja najviši menadžment a njegova svrha je definirati i kvantificirati ciljeve poduzeća. Pri tome, potrebno je uzeti u obzir ciljeve vlasnika i menadžmenta. Također, potrebno je uzeti u obzir uspostavu računovodstva odgovornosti kojim će se osigurati informacijska osnova za donošenje kratkoročnih poslovnih odluka. Konkretnije to znači da je potrebo osigurati prikupljanje i razvrstavanje te objavljivanje računovodstvenih informacija menadžmentu na nižim razinama u organizaciji, odnosno informacije o troškovima, prihodima i internim rezultatima onim menadžerima koji su primarno za njih odgovorni jer su svojim poslovnim odlukama na njih utjecali. Time se naglašava potreba za učinkovito upravljanje resursima koji su pod njihovom neposrednom kontrolom, s jedne strane, a s druge, osigurat će se ostvarivanje poslovnih ciljeva na razini organizacije kao cjeline. Preraspodjela planiranih sredstava tokom poslovne godine unutar i između raznih organizacijskih jedinica HRT-a nije predmet rebalansa financijskog plana nego rezultat operativnih odluka menadžmenta u cilju boljeg postizanja planom zacrtanih ciljeva i očuvanja tržišne pozicije.
5. Novi Pravilnik o financijskom poslovanju treba donijeti odmah kako bi se njegove odredbe primjenjivale na Financijski plan HRT-a za 2017. godinu.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija, B. Tušek i D. Kopun).

Ad 4. III Rebalans Financijskog plana HRT-a za 2016.

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

ZAKLJUČAK

1. Revizorski odbor daje prijedlog da Nadzorni odbor prihvati III. Rebalans financijskog plana za 2016. godinu uslijed činjenice što postojeći *Pravilnik o financijskom poslovanju HRT-a* svaku preraspodjelu sredstava unutar pojedinih poslovnih jedinica, suprotno zakonima struke, naziva rebalansom a što za posljedicu ima višekratne izrade rebalansa što zahtjeva usvajanje od strane Nadzornog odbora (članku 23 Zakona o HRT-u). Rebalans se prihvaća uz sljedeće napomene i uvjete:
 - smanjenje financijskih rashoda uzrokovano kvalitetnijim refinanciranjem ne može se koristiti u svrhu rebalansa (povećanja) poslovnih rashoda HRT-a;
 - budući da je planirana dobit za 2016. godinu u visini od svega 0,66% ukupno ostvarenih prihoda HRT-a, te uslijed činjenice što se III Rebalansom plana poslovanja smanjuje rezultat poslovanja

u odnosu na usporednu, 2015. godinu, u cilju minimaliziranja negativnih efekata drugih potencijalnih ne detektiranih rizika poslovanja, zahtjeva se od Ravnateljstva da tijekom preostalog razdoblja do kraja poslovne godine (31.12.2016.) poduzme sve neophodne korake u funkciji povećanja dobiti poslovanja. Navedeno se odnosi posebice na:

- racionalizacije poslovanja na svim razinama;
- -aktivnosti na naplati potraživanja (posebice potraživanja od oglašavanja);
- aktivnosti na povećanju prihoda (posebice iz komercijalnog dijela);
- kontrola provedenih aktivnosti vezanih uz sudske postupke u cilju minimalizacije troškova rezervacije krajem poslovne godine.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija, B. Tušek i D. Kopun).

Ad 5. Prijedlog Programa rada i Financijskog plana HRT-a za 2017. godinu

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Revizorski odbor primio je na znanje da se radi na izradi Programa rada i Financijskog plana HRT-a za 2017. godinu.
2. Revizorski odbor izražava svoju zabrinutost što se kasni s izradom Programa rada i Financijskog plana, te smatra da trenutna situacija što HRT nema imenovanog ravnatelja (ali ima imenovane sve v.d. članove Ravnateljstva) nije opravdanje za ne izradu tako važnog dokumenta, tim više što je Nadzorni odbor još u mjesecu srpnju dao smjernice Ravnateljstvu o temeljnim poslovnim ciljevima koji bi trebali biti i okvir za Financijski plan za 2017. godinu.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija, B. Tušek i D. Kopun).

Ad 6. Ocjena izvršenja članka 38. Zakona o HRT-u

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

5. Revizorski odbor smatra da je napravljen značajan napredak u stupnju realizacije članka 38. Zakona o HRT-u, osobito u metodologiji odvajanja javne i komercijalne djelatnosti, te predlaže Nadzornom odboru da prihvati Metodologiju računovodstvenog odvajanja javne od komercijalne djelatnosti.
6. Revizorski odbor ocjenjuje i napredak u evidenciji troškovnog računovodstva uz napomenu da su potrebne dodatne dorade uz očekivanje da se poslovna 2016. godina prezentira temeljem prethodno prihvaćenih ključeva i pretpostavki. Ažurna primjena praćenja poslovnih rezultata temeljeno na načelima troškovnog računovodstva treba biti implementirana od 01. siječnja 2017. godine.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija, B. Tušek i D. Kopun).

Ad 7. Procjena financijskog rezultata HRT-a za razdoblje I-IX 2016. godine

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Revizorski odbor primio je na znanje sintetičke podatke financijskog rezultat HRT-a za razdoblje I-IX 2016. godine, te ocjenjuje da, iako poslovni rezultati ne odstupaju znatno od plana, znatno su lošiji od ostvarenja u istom razdoblju prošle godine.
2. Revizorski odbor upozorava Upravu HRT-a da treba uspostaviti bolju kontrolu troškova obzirom da znatno brži rast troškova od rasta prihoda nije prihvatljiv, te bi navedeno trebalo uskladiti do kraja godine.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija, B. Tušek i D. Kopun).

Ad 8. Informacija o postupku izbora neovisnog revizora Financijskih izvještaja HRT-a za 2016. godinu

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Revizorski odbor dobio je informaciju da će se 26. listopada 2016. godine otvoriti ponude po tenderu uz primjedbu da se kasni s izborom neovisnog revizora i da to ne bi smjela biti praksa.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija, B. Tušek i D. Kopun).

Ad 9. Izvještaj o realizaciji plana rada Interne revizije

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Revizorski odbor primio je na znanje Izvještaj o realizaciji plana rada Interne revizije.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija, B. Tušek i D. Kopun).

Ad 10. Razno

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

1. Revizorski odbor traži da se na idućoj sjednici postupi sukladno 2. Zaključku sa 4. sjednice Odbora odnosno prezentira status imovine čije je vlasništvo u procesu rješavanja.

Sjednica je zaključena u 16,10 sati

Točnost izvatka iz zapisnika
ovjerava:
Janja Miličević, dipl.iur.

Predsjednica Revizorskog odbora:

dr. sc. Katarina Bakija

HRVATSKA RADIOTELEVIZIJA

Nadzorni odbor HRT-a

Revizorski odbor

Broj: 6/01-16

Zagreb, 7. prosinca 2016.

IZVADAK IZ ZAPISNIKA

6. sjednice Revizorskog odbora

održane u srijedu, 7. prosinca 2016.

u HRT Domu, Prisavlje 3, objekt B-30, I. kat, soba 107a

Započeto u 10.05 sati

PRISUTNI:

ČLANOVI RO HRT-a (3/3):

Katarina Bakija, Boris Tušek i Dubravka Kopun

OSTALI:

Blago Markota (v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a) Mislav Stipić (v.d. ravnatelja PJ Poslovanje), Nataša Drempetić (rukovoditeljica RJ Financije i računovodstvo), Jasna Skokna (rukovoditeljica RJ Interna revizija), Marina Kovačić (v.d. rukovoditeljice RJ Nabava,), Mario Raguž (član Nadzornog odbora HRT-a) i Mirjana Bujdo Vašina(zamjenica tajnice Nadzornog odbora)

Podatak o tonskoj snimci: sjednica je tonski snimana te tonska snimka čini sastavni dio ovog Zapisnika.

Sjednicu je otvorila Katarina Bakija, predsjednica Revizorskog odbora, koja je konstatirala da su nazočna tri člana Revizorskog odbora te da postoji kvorum za donošenje pravovaljanih odluka.

Predsjedavajuća gđa. Bakija je predložila sljedeći

Dnevni red

- 1. Usvajanje zapisnika s 5. sjednice Revizorskog odbora HRT-a**
- Izvjestitelj: Katarina Bakija, predsjednica Revizorskog odbora
- 2. Financijski plan HRT-a za 2017. godinu**
- Izvjestitelji: Mislav Stipić, v.d. ravnatelja PJ Poslovanje i Nataša Drempetić, rukovoditeljica RJ Financije i računovodstvo
- 3. Mišljenje na izbor neovisnog revizora Financijskih izvještaja HRT-a za 2016. godinu**
-Izvjestitelji: Mislav Stipić, v.d. ravnatelja PJ Poslovanje i Ivica Hrženjak, v.d. rukovoditelja RJ Nabava
- 4. Pravilnik o financijskom poslovanju HRT-a**
-Izvjestitelj: Mislav Stipić, v.d ravnatelja PJ Poslovanje i Nataša Drempetić, rukovoditeljica RJ Financije i računovodstvo
- 5. Godišnji plan rada Interne revizije za 2017. godinu**
- Izvjestiteljica: Jasna Skokna, rukovoditeljica RJ Interna revizija
- 6. Izvješće o obavljenoj reviziji Državnog ureda za reviziju**

7. Razno

Predloženi dnevni red jednoglasno je prihvaćen, tri glasa „za“ – (K. Bakija, B. Tušek i D. Kopun).

Ad 1. Usvajanje zapisnika s 5. sjednice Revizorskog odbora HRT-a

Predsjedavajuća gđa. Bakija je predložila da se donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

11. Usvaja se zapisnik 5. sjednice Revizorskog odbora.
12. Zapisnik iz točke 1. ovog Zaključka i tonska snimka 5. sjednice Revizorskog odbora nalaze se u privitku i sastavni su dio ovog Zapisnika.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija B. Tušek i D. Kopun).

Ad 2. Financijski plan HRT-a za 2017. godinu

Diskusija je provedena u segmentu nedovoljnih informacija u Financijskom planu za 2017. godinu, a posebice u sljedećim segmentima:

- Nedovoljno objašnjenje smanjenja prihoda od oglašavanja, koje se planira u 2017. godini, nakon eliminacije za umanjenje prihoda zbog tkz. „nesportskih godina“;
- Nedovoljno objašnjenje smanjenje troškova djelatnika, te povezivanje planskog smanjenja sa ciljevima programskih urednika;
- Nepostojanje informacije vezane uz valutu eksternog zaduženja;
- Nelogičnosti u visini iskazih troškova vanjske suradnje kroz Financijski plan;
- Nedovoljno razrađen investicijski plan.

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Revizorski odbor zahtijeva izvjesne korekcije u Financijskom planu HRT-a, a sukladno mogućnostima vezanim uz kratke vremenske rokove. Stručne službe HRT-a će u četvrtak, 08.12.2016., godine odgovori koje će primjedbe članova Revizorskog odbora, te definirati segmente koje je potrebno izmijeniti. Iste će biti uvažene i ukomponirane u dokument Program rada i Financijski plan HRT-a za 2017. godinu do sjednice Nadzornog odbora HRT-a i izmijenjeni dokument dostavit će se članovima Revizorskog odbora najkasnije dan prije održavanja sjednice Nadzornog odbora. Članovi Revizijskog odbora obavezuju se na njega očitovati u roku do početka sjednice Nadzornog odbora.
2. Revizorski odbor će nakon toga dati preporuku Nadzornom odboru HRT-a da prihvati Financijski plan uz uvjet da se isti dopuni, u razumnom roku, s prijedlozima članova Revizorskog odbora iznesenih na današnjoj sjednici Revizorskog odbora, koji zbog određenih okolnosti neće moći biti provedeni i implementirani do sjednice Nadzornog odbora.

Ad. 3. Mišljenje na izbor neovisnog revizora Financijskih izvještaja HRT-a za 2016. godinu

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

Revizorski odbor izražava svoju bojaznost da će revizija financijskih izvještaja za 2016. godinu biti obavljena kvalitetno i po svim pravilima struke i to iz dva razloga: uslijed kasnog trenutka pokretanja javnog natječaja za usluge revizije, više nema vremena za predrevizijske postupke, dok zbog niske cijene postoji bojazan da se dio uobičajenih revizorskih postupaka neće odraditi. Kako je uvjet odabira bio najniža cijena, Revizorski odbor je prinuđen predložiti Nadzornom odboru HRT-a da dade suglasnost v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a na Odluku o izboru neovisnog revizora Financijskih izvještaja HRT-a za 2016.g. uz napomenu da će se od izabranog revizora zahtijevati plan revizijskih postupaka, kao i sve izjave definirane odredbama Zakona o reviziji, a posebice odredbe definirane odredbama čl. 29. Zakona o reviziji.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija B. Tušek i D. Kopun).

Ad 4. Pravilnik o financijskom poslovanju HRT-a

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Revizorski odbor smatra da predloženi tekst Pravilnika o financijskom poslovanju nije značajniji pomak u odnosu na postojeći te se daju preporuke menadžmentu i stručnim službama HRT-a da naprave određene izmjene koje će implementirati u Pravilnik o financijskom poslovanju kako bi se isti mogao predložiti Nadzornom odboru HRT-a.
2. Revizorski odbor je stava da je rebalans plana dopušten samo u izvanrednim okolnostima kao što su promjena tržišnih okolnosti i promjena legislative. Sva druga odstupanja od plana, koja nisu uvjetovana navedenim uzrocima, su predmet ocjene uspješnosti i odgovornosti menadžmenta.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija B. Tušek i D. Kopun).

Ad 5. Godišnji plan rada Interne revizije za 2017. godinu

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

Revizorski odbor prihvaća Godišnji plan rada Interne revizije za 2017. godinu uz uvjet da se umjesto Revizije javne nabave-investicije čije cilj doprinos smanjivanja negativnih nalaza državne revizije u području javne nabave i Revizije dugotrajne nematerijalne imovine – licence za program čiji je cilj doprinos smanjenju otvorenih pitanja neovisne vanjske revizije (komercijalne revizije), budući da su ova područja bila detaljno obrađena od strane državne revizije i eksternog revizora, zamijene s druge dvije revizije u skladu s najkritičnijim područjima iz procjene rizika.

Navedene izmjene Godišnjeg plana rada Interne revizije za 2017. moraju se dostaviti Revizorskim odboru najkasnije do sjednice Nadzornog odbora HRT-a.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija B. Tušek i D. Kopun).

Ad 6. Izvješće o obavljenoj reviziji Državnog ureda za reviziju

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Revizorski odbor predlaže da HRT napravi Akcijski plan odnosno plan djelovanja u kojem treba navesti način kako će otkloniti i u budućnosti onemogućiti sve probleme koje su utvrđeni Izvješćem Državnog ureda za reviziju o obavljenoj reviziji učinkovitosti javne nabave u javnoj ustanovi Hrvatska radiotelevizija 2013.-2015.

Navedeni akcijski plan trebao bi definirati korake za rješavanje navedenih problema, odgovorne osobe i odrediti rokove za navedeno.

2. Budući da se ovaj Akcijski plan mora dostaviti i državnoj reviziji u roku od 60 dana od dana primitka nalaza državne revizije, Revizorski odbor nalaže da se Akcijski plan dostavi Revizorskom odboru najkasnije do 15. siječnja 2017. godine.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija B. Tušek i D. Kopun).

Ad. 7 Razno

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da se donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

Revizorski odbor je stava da se Izvješće Interne revizije broj IR-JS-10/2016 od 20. listopada 2016. o provedenoj reviziji nabave programa po javnom pozivu za nabavu 21 emisije od neovisnih proizvođača u 2016. godine može poslati svim nadležnim državnim institucijama. Zapisnici interne revizije namijenjeni su vlasnicima i upravi te nije praksa da se javno objavljuju na web stranicama, te stoga Revizorski odbor ne preporučuje objavljivanje navedenog Izvješća na web stranicama HRT-a.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „za“ – K. Bakija B. Tušek i D. Kopun).

Sjednica je zaključena u 12,47 sati

Točnost izvatka iz zapisnika
ovjerava:

Mirjana Bujdo Vadina, dipl.iur.

Predsjednica Revizorskog odbora:

dr. sc. Katarina Bakija, v.r.

HRVATSKA RADIOTELEVIZIJA

Nadzorni odbor HRT-a

Revizorski odbor

Broj: 7/01-16

Zagreb, 19. prosinca 2016. godine

IZVADAK IZ ZAPISNIKA

7. sjednice Revizorskog odbora

održane u ponedjeljak, 19. prosinca 2016.
u HRT Domu, Prisavlje 3, objekt B-30, I. kat, soba 112

Započeto u 14.00 sati

PRISUTNI:

ČLANOVI RO HRT-a (2/3):

Katarina Bakija, Dubravka Kopun

ODSUTAN: Boris Tušek (ispričao se)

OSTALI:

Jasna Skokna (rukovoditeljica RJ Interna revizija), Ivica Hrženjak (zamjenik v.d. rukovoditeljice RJ Nabava), Mario Raguž, (član Nadzornog odbora) i Mirjana Bujdo Vađina (zamjenica tajnice Nadzornog odbora)

Podatak o tonskoj snimci: sjednica nije tonski snimana

Sjednicu je otvorila Katarina Bakija, predsjednica Revizorskog odbora, koja je konstatirala da su nazočna dva člana Revizorskog odbora te da postoji kvorum za donošenje pravovaljanih odluka sukladno članku 9. stavku 2. Poslovnika o radu Revizorskog odbora.

Predsjedavajuća gđa. Bakija je predložila sljedeći

Dnevni red

1. Mišljenje na izbor neovisnog revizora Financijskih izvještaja HRT-a za 2016. Godine

Izvjestitelj: Ivica Hrženjak, zamjenik v.d. rukovoditeljice RJ Nabava

2. Izvješće o provedenom nadzoru računovodstvenog odvajanja prihoda i rashoda na javnu i komercijalnu djelatnost za razdoblje I-VI 2016. godine

- *Izvjestiteljica: Jasna Skokna, rukovoditeljica RJ Interna revizija*

3. Razno

Predloženi dnevni red je prihvaćen s većinom glasova - dva glasa „za“ – (K. Bakija i D. Kopun).

Ad 1. Mišljenje na izbor neovisnog revizora Financijskih izvještaja HRT-a za 2016. godinu
Slijedom navedenoga, predsjedavajuća gđa. Bakija, predlaže da Revizorski odbor donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Revizorski odbor predlaže Nadzornom odboru HRT-a da dade suglasnost v.d. Glavnog ravnatelja HRT-a na Odluku o izboru neovisnog revizora Financijskih izvještaja HRT-a za 2016.g.
2. Revizorski odbor će s posebnom pozornošću pratiti dinamiku revizijskih radnji izabranog neovisnog revizora i inzistirati na poštivanju svih rokova i traženih uvjeta kao i na primjeni novih međunarodnih revizijskih standarda o obvezi da se jednom godišnje neovisni revizor sastane s Revizorski odborom bez klijenta.

Predloženi zaključak je prihvaćen s većinom glasova - dva glasa „za“ – (K. Bakija i D. Kopun).

Ad 2. Izvješće o provedenom nadzoru računovodstvenog odvajanja prihoda i rashoda na javnu i komercijalnu djelatnost za razdoblje I-VI 2016. godine

Z A K L J U Č A K

1. Revizorski odbor prihvaća Izvješće o provedenom nadzoru računovodstvenog odvajanja prihoda i rashoda na javnu i komercijalnu djelatnost za razdoblje I-VI 2016. godine.
2. Revizorski odbor izražava zadovoljstvo da je postignut značajan napredak i transparentnost u računovodstvenom odvajanju prihoda i rashoda na javu i komercijalnu djelatnost te predlaže da Nadzorni odbor HRT-a prihvati navedeno Izvješće.

Predloženi zaključak je prihvaćen s većinom glasova - dva glasa „za“ – (K. Bakija i D. Kopun).

Ad 3. Razno

Predsjedavajuća gđa Bakija, predlaže sljedeći:

Z A K L J U Č A K

Revizorski odbor predlaže da Nadzorni odbor HRT-a dopuni Poslovnik o radu Revizorskog odbora HRT-a na način da se omogući održavanje elektroničkih sjednica Revizorskog odbora.

Predloženi zaključak je prihvaćen s većinom glasova - dva glasa „za“ – (K. Bakija i D. Kopun).

Sjednica zaključena u 14, 27 h

Izvadak iz Zapisnika sastavila:

Mirjana Bujdo Vašina, dipl.iur.

Predsjednica Revizorskog odbora:

dr. sc. Katarina Bakija