



Občina
Mokronog-Trebelno

NADZORNI ODBOR

Pod Gradom 2
8230 Mokronog
☎ +386 (07) 34 98 260
fax: +386 (07) 34 98 269
<http://www.mokronog-trebelno.si>
e-pošta: obcina@mokronog-trebelno.si

Številka: 061-0002/2017-1

Datum : 20.8.2017

Na podlagi 47. člena Statuta Občine Mokronog-Trebelno (Ur. l. RS, št. 66/2010), 13.-22. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Mokronog-Trebelno (Ur. l. RS, št. 37/15), 11. člena Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Ur. l. RS, št. 23/2009), 31. sklepa zapisnika 10. seje Nadzornega odbora Občine Mokronog-Trebelno in Sklepa o izvedbi nadzora z dne 22.06.2017, posreduje Nadzorni odbor Občine Mokronog Trebelno

DOKONČNO POROČILO O NADZORNEM PREGLEDU
namenskosti porabe prejetih sredstev od Občine Mokronog-Trebelno v obdobju
2015 – 2016 na Centru za izobraževanje in kulturo Trebnje

1 NADZORNI ODBOR

1.1 Sestava

- mag. Polona Ajdič, predsednica
- mag. Jerneja Dragan, namestnica predsednice
- Zvone Preskar, član

1.2 Nadzor izvedla

- mag. Polona Ajdič, vodja nadzora
- Zvone Preskar

1.3 Izvedba nadzora

Datum sestankov	Kraj sestankov	Prisotni predstavniki nadzorovane osebe
3.7.2017	Center za izobraževanje in kulturo Trebnje Kidričeva ulica 2 8210 Trebnje	Patricija Pavlič Katja Mauko, računovodja ¹

¹ Prisotna je bila tudi Irena Fišter, ki je naloge na delovnem mestu računovodje opravljala v nadzorovanem obdobju.

2 UVOD

2.1 Nadzorovana pravna (fizična) oseba

Center za izobraževanje in kulturo Trebnje, Kidričeva 2, 8210 Trebnje.

Matična številka: 5102332000

Identifikacijska številka za DDV: SI32185782

Transakcijski račun št.: SI56 0133 0600 0000 587

2.2 Opis nadzorovanega organa

Občina Trebnje² se je že pred petimi desetletji dobro zavedala pomena izobraževanja odraslih, nenehnega osvajanja aktualnih znanj in spretnosti za potrebe lokalnega gospodarstva in razvoja lokalne skupnosti, zato je leta 1959 ustanovila Ljudsko univerzo, ki se je leta 1965 preimenovala v Delavsko univerzo. Razvijanju in pospeševanju izobraževanja odraslih v lokalnem okolju se je čez dve leti priključila še knjižnična dejavnost. Zaradi razvoja in širitve programske ponudbe se je čez slabo leto (leta 1977) Delavska univerza preimenovala v Center za izobraževanje in kulturo Trebnje (CIK Trebnje), pod katerim imenom delujemo še danes. Dejavnosti izobraževanja odraslih in knjižnični dejavnosti se je leta 1983 priključila še dejavnost osnovnega glasbenega izobraževanja, leta 1994 pa tudi galerijska dejavnost v obliki Galerije likovnih samorastnikov Trebnje.

Slovenska knjižnična dejavnost in glasbeno izobraževanje na osnovni stopnji sta se na nacionalni ravni razvili v sistem in vzpostavljeni so bili pogoji za ureditev samostojnih zavodov na tem področju, zaradi česar sta se Glasbena šola Trebnje in Knjižnica Pavla Golie Trebnje izločili, prva leta 1991 in druga leta 2005.

Sedež zavoda je v Trebnjem, na Kidričevi ulici 2, kjer delujemo v sodobno opremljenih učnih prostorih. V želji, da izobraževanje približamo slehernemu posamezniku, izvajamo dejavnost izobraževanja odraslih tudi zunaj sedeža, v krajih Občine Trebnje, Mokronog-Trebelno, Šentrupert, Grosuplje in širše.

Naša programska ponudba se je skozi desetletja spreminjala in izpopolnjevala, vedno pa je nudila aktualne, zanimive in uporabne vsebine. Tudi danes razvijamo in izvajamo celovito ponudbo izobraževalnih programov za pridobitev izobrazbe ter programov strokovnega in splošnega izobraževanja in usposabljanja:

- program osnovne šole za odrasle,
- programi srednjega poklicnega in strokovnega izobraževanja
- višje in visokošolsko strokovno izobraževanje
- jezikovni tečaji in slovenščina za tujce
- tečaji računalništva
- usposabljanja s področja računovodstva in knjigovodstva
- izobraževanja s področja zdravstva, sociale in osebne rasti
- učni programi za starejše odrasle v obliki dejavnosti Univerze za tretje življenjsko obdobje

² Vir: www.ciktrebnje.si

- programi za izboljšanje pismenosti različnih ciljnih skupin
- študijski krožki.

Našo dejavnost dopolnjujemo tudi s svetovalno in drugimi dejavnostmi, ki sodijo v podporo in pomoč odraslim pri učenju. Svetovalna dejavnost zavoda zajema svetovanje odraslim pred vključitvijo v izobraževanje in udeležencem v času izobraževanja. S pomočjo namensko oblikovanih programov in projektov razvijamo in spodbujamo učenje in strokovna rast različnih ciljnih in starostnih skupin (prebivalci podeželja s podeželja, pripadniki romske skupnosti, osebe s posebnimi potrebami, brezposelni, aktivni, mladi, starejši odrasli...).

Izobraževanje je temeljna človekova pravica, žal pa tudi dobrina, ki ni vsem enako dosegljiva in vse pogostejše privilegij premožnejših. S pridobivanjem nacionalnih in evropskih sredstev skušamo omogočiti udeležbo v naših izobraževalnih programih vsem.

Celostnost, Inovativnost in Kakovost (CIK) so lastnosti, ki nas odlikujejo že več desetletij. To potrjujeta tradicija in zaupanje, ki nam ga vsako leto izkazuje več kot 2000 udeležencev. Vabljeni, da se letos o tem prepričate tudi vi.

Občina Mokronog-Trebelno je ena od ustanoviteljic javnega zavoda v deležu 15,78 %.

ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA (po abecednem redu):

- Energetski zakon
- Kolektivna pogodba za dejavnost vzgoje in izobraževanja v Republiki Sloveniji
- Kolektivna pogodba za javni sektor
- Kolektivna pogodba za kulturne dejavnosti v Republiki Sloveniji
- Memorandum o vseživljenjskem učenju
- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Centra za izobraževanje in kulturo Trebnje
- Pogodba o upravljanju
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov
- Pravilnik o napredovanju zaposlenih v vzgoji in izobraževanju v nazive
- Pravilnik o poklicni maturi
- Pravilnik o zaključnih izpitih
- Pravilniki sprejeti na svetu zavoda
- Resolucija izobraževanja Romov
- Resolucija o nacionalnem programu izobraževanja odraslih
- Resolucija o nacionalnem programu za kulturo
- Strategija vseživljenjskosti učenja
- Uredba o napredovanju javnih uslužbencev v plačne razrede
- Zakon o avtorskih in sorodnih pravicah
- Zakon o avtorskih in sorodnih pravicah
- Zakon o delovnih razmerjih

- Zakon o izobraževanju odraslih
- Zakon o javnih financah
- Zakon o javnih naročilih
- Zakon o javnih uslužbencih
- Zakon o maturi
- Zakon o nacionalni poklicni kvalifikaciji
- Zakon o napredovanju zaposlenih v vzgoji in izobraževanju
- Zakon o obligacijah
- Zakon o organiziranju in financiranju vzgoje in izobraževanja
- Zakon o osnovni šoli
- Zakon o poklicnem in strokovnem izobraževanju
- Zakon o računovodstvu
- Zakon o razmerjih plač v javnih zavodih, državnih organih in v organih lokalnih skupnosti
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju
- Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo
- Zakon o zavodih
- Zakon za uravnoteženje javnih financ
- ostala veljavna področna zakonodaja

Seznam strateških in programskih dokumentov:

1. Resolucija o nacionalnem programu izobraževanja odraslih v RS 2013- 2020
2. Resolucija o nacionalnem programu za kulturo 2014–2017
3. Regionalni razvojni program Jugovzhodne Slovenije 2014-2020
4. Strategija lokalnega razvoja STIK

PREGLED DEJAVNOSTI

Zavod izvaja dejavnosti v okviru organizacijskih enot, opredeljenih v ustanovitvenem aktu zavoda:

- enota **Ljudska univerza**, ki opravlja kot javno službo izvajanje javnih izobraževalnih programov za odrasle
- enota **Galerija likovnih samorastnikov**, ki opravlja kot javno službo dejavnost umetniško ustvarjanje in poustvarjanje, organizacijo razstav, trgovino na drobno z umetniškimi izdelki in obratovanje objektov za kulturne prireditve.

2.3 Odgovorna oseba v obdobju, na katerega se nanaša nadzor

Patricija Pavlič, direktorica javnega zavoda

2.4 Kontaktne osebe

Patricija Pavlič, direktorica javnega zavoda

Katja Mauko, računovodja

Irena Fišter, računovodja v nadzorovanem obdobju

2.5 Pravne podlage

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/2011-UPB4)

- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (Uradni list RS, št. 101/13, s spremembami)
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2016 in 2017 (Ur. l. RS, št. 96/15 s spremembami)
- Zaključni račun Občine Mokronog Trebelno za leto 2015 (Ur. l. RS, 29/2016)
- Zaključni račun Občine Mokronog Trebelno za leto 2016 (Ur. l. RS, 21/2017)
- Odlok o proračunu Občine Mokronog-Trebelno za leto 2015 (Ur. l. RS, št. 22/2015)
- Odlok o proračunu Občine Mokronog-Trebelno za leto 2016 (Uradni list RS, št. 22/15)
- Odlok o rebalansu A proračuna Občine Mokronog - Trebelno za leto 2016 (Uradni list RS, 29/2016)
- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Centra za izobraževanje in kulturo Trebnje (Ul. RS št.19/2009)
- Poslovnik Nadzornega odbora Občine Mokronog-Trebelno

2.6 Sklep o izvedbi nadzora

Sklep o izvedbi nadzora z dne 22.6.2017.

2.7 Namen in cilji nadzora

- preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti;
- preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom Občine Mokronog-Trebelno;
- preveriti popolnost in zakonitost prejemkov in izdatkov;
- ugotoviti pravilnost vodenja poslovnih knjig;
- poročati o ugotovljenih nepravilnostih;
- podati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje organa.

3 UGOTOVITVENI DEL

3.1 Dokumentacija

Nadzornemu odboru je bila podana zahtevana dokumentacija, ki se nanaša na prejeta sredstva s strani Občine Mokronog-Trebelno za obdobje 2015-2016.

Dokumentacija zajema:

- Zahtevki za plače za naslednje mesece 5 in 11/2015/2016 z dokazili o prejemu sredstev s strani Občine Mokronog-Trebelno
- Poročila o porabi finančnih sredstev prejetih s strani Občine Mokronog Trebelno po posameznih področjih (OŠ za odrasle, UTŽO, Izobraževanje odraslih, galerija likovnih samorastnikov).
- Predloge finančnih načrtov, ki so bili podlaga za sprejem občinskih proračunov za obdobje 2015-2016.

3.2 Obseg nadzora

Nadzor se je nanašal na poslovanje Centra za izobraževanje in kulturo Trebnje za obdobje 2015-2016. Pregled je bil osredotočen na namenskost porabe sredstev prejetih s strani Občine Mokronog-Trebelno v prej navedenem obdobju.

3.3 Predstavitev predmeta nadzora in ugotovitve

Na podlagi zahtevane dokumentacije, izhajajo naslednje ugotovitve:

Dokumentacija zajema:

- Zahtevek za plače za naslednje mesece 5 in 11/2015/2016 z dokazili o prejemu sredstev s strani Občine Mokronog-Trebelno

Občina Mokronog-Trebelno zagotavlja sredstva za plače za enoto Galerije likovnih samorastnikov, in sicer v deležu, kot so ga ob delitvi skupne občine določile vse novonastale občine, t.i. delitveni ključ, ki za občino Mokronog-Trebelno znaša 15,78%.

Skladno s sklenjeno pogodbo o zagotovitvi sredstev za upravljanje Galerije likovnih samorastnikov, mora nadzorovani organ pripraviti in poslati specifikacijo za zagotovitev plač in drugih izdatkov zaposlenim do 25. v mesecu za tekoči mesec. Občina pa je dolžna na podlagi zahtevka nakazati sredstva do 5. v mesecu, vendar ne prej kot na dan izplačila plač.

Zahtevek s specifikirano prilogo za mesec 05/2015 datiran z datumom 25.05.2015 v znesku 704,99 EUR (vključno z regresom za letni dopust) je bil s strani Občine Mokronog-Trebelno realiziran 17.06.2015.

Zahtevek s specifikirano prilogo za mesec 11/2015 datiran z datumom 24.11.2015 v znesku 506,99 EUR je bil s strani Občine Mokronog-Trebelno realiziran v dveh delih, in sicer v znesku 389,76 EUR dne 31.12.2015, znesek v višini 117,23 EUR pa dne 21.01.2016.

Zahtevek s specifikirano prilogo za mesec 05/2016 datiran z datumom 24.05.2016 v znesku 789,49 EUR (vključno z regresom za letni dopust) je bil s strani Občine Mokronog-Trebelno realiziran 03.06.2016.

Zahtevek s specifikirano prilogo za mesec 11/2016 datiran z datumom 23.11.2016 v znesku 531,32 EUR je bil s strani Občine Mokronog-Trebelno realiziran dne 02.12.2016.

- Poročila o porabi finančnih sredstev prejetih s strani Občine Mokronog Trebelno po posameznih področjih (OŠ za odrasle, UTŽO, Izobraževanje odraslih, galerija likovnih samorastnikov).

Center za izobraževanje in kulturo Trebnje je v posameznih letih pripravljalo polletna in letna poročila za občine ustanoviteljice.

Za materialne stroške je imel sklenjeno pogodbo z občino ustanoviteljico, in sicer ločeno za del, ki se nanaša na galerijsko dejavnost in del, ki se nanaša na izobraževanje odraslih. Za materialne stroške je bilo s pogodbo določeno, da se s strani občine nakazuje vsak mesec po dvanajstinah zneska, ki je bil dogovorjen s pogodbo. Leto 2015 je bilo za obe strani finančno polno izzivov, ki sta jih reševali sproti. Občina je v posameznih mesecih zamujala s plačili, kar se je v letu 2016 bistveno izboljšalo in se ne beleži odstopanj pri nakazilih.

- Predloge finančnih načrtov, ki so bili podlaga za sprejem občinskih proračunov za obdobje 2015-2016.

Nadzorni odbor se je seznanil s predlogom finančnih načrtov za leti 2015 in 2016, ki sta bili podlaga za sprejem proračuna Občine.

4 PRIPOROČILA IN PREDLOGI

- ❖ Nadzorni odbor ugotavlja, da je vsa dokumentacija urejena, zbrana, tako da se lahko v vsakem trenutku ugotovi dejansko stanje.
- ❖ Nadzorni odbor pri izvedbi nadzora ni ugotovil nepravilnosti pri porabi sredstev, ki jih je Center za izobraževanje in kulturo Trebnje prejel s strani Občine Mokronog Trebelno.
- ❖ Pri pregledu letnih poročil za obe leti je opozoril na pravilno navajanje zakonskih predpisov kot tudi na nekaj napak pri posameznih navedenih številkah v samem poročilu.

PRAVNI POUK

V skladu z 11. členom Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora in 18. členom Poslovnika Nadzornega odbora Občine Mokronog-Trebelno ima nadzorovani organ pravico odgovoriti na posamezne navedbe in nadzornemu organu posredovati odzivno poročilo v roku 15 dni od prejema osnutka poročila.

Ker nadzorni odbor v roku 15 dni ni prejel s strani nadzorovane osebe nobenega odgovora, pripomb ali predlogov na osnutek poročila o izvedenem nadzoru, postane to poročilo dokončno.

Pripravila:
mag. Polona Ajdič
Vodja nadzora


mag. Polona Ajdič
Predsednica Nadzornega odbora
Občine Mokronog-Trebelno

Poslano:

- naslovniku, priporočeno s povratnico
- spis

