



NADZORNI ODBOR

Stari trg 29
3210 Slovenske Konjice

Številka: 06001-0003/2016-3 (121)

Datum: 20. 9. 2016

Nadzorni odbor Občine Slovenske Konjice izdaja na podlagi 39. člena Statuta Občine Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 87/15 in 12/16-popr.) in 31. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 58/99) naslednje

DOKONČNO POROČILO o opravljenem nadzoru Javnega zavoda Splošna knjižnica

UVOD

Na podlagi sprejetega Letnega plana nadzorov je Nadzorni odbor opravil postopek nadzora Javnega zavoda Splošna knjižnica Slovenske Konjice. Postopek nadzora je zajemal nadzor namenske porabe sredstev za leti 2014 in 2015.

UGOTOVITVENI DEL

Javni zavod Splošna knjižnica Slovenske Konjice je ustanovila Občina Slovenske Konjice z Odlokom o ustanovitvi javnega zavoda Splošna knjižnica Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 35/09). Zavod je pravni naslednik Zavoda za kulturo, katerega ustanoviteljica je tudi Občina Slovenske Konjice. Zavod s svojo dejavnostjo zadovoljuje potrebe po dejavnosti knjižničarstva na področju Občine Slovenske Konjice ter opravlja knjižnično dejavnost tudi za potrebe občanov občine Zreče in Vitanje. Zavod ima dve notranji organizacijski enoti: Center za kulturne prireditve in Turistično informacijski center-TIC. Organa zavoda sta direktor in svet zavoda.

Za potrebe nadzora je odbor pridobil naslednjo dokumentacijo:

- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Splošna knjižnica Slovenske Konjice, Uradni list RS, št. 35/09
- pogodbi o sofinanciranju letnega programa na področju kulture za leti 2014, 2015
- pogodbi o sofinanciranju izvajanja informacijske turistične dejavnosti za leti 2014, 2015
- pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest
- poročilo o delu Javnega zavoda Splošna knjižnica Slovenske Konjice v letu 2014
- poročilo o delu Javnega zavoda Splošna knjižnica Slovenske Konjice v letu 2015
- program dela Javnega zavoda Splošna knjižnica Slovenske Konjice v letu 2016

Nadzorni odbor je po pregledu dokumentacije zahteval še dodatna pojasnila in sicer:

- izpis kartic 461001 in 461900
- evidentiranje knjižničnega gradiva

- podatek o zavarovanju objektov
- vsebino »plačila po plačilni kartici«

Gledano na celoto Nadzorni odbor pri nadzoru ni ugotovil večjih neskladij. Zahtevana dokumentacija je bila poslana v roku, prav tako so bila posredovana vsa dodatna pojasnila. Ugotovljene pomanjkljivosti so obrazložene v nadaljevanju.

Pri pregledu Odloka o ustanovitvi javnega zavoda je Nadzorni odbor ugotovil naslednje pomanjkljivosti in sicer 4. člen odloka napotuje na sklenitev pogodbe zavoda z občinama Zreče in Vitanje, v 12. členu pa je zapisano, da pogodbo o opravljanju knjižnične dejavnosti skleneta občini Zreče in Vitanje z zavodom in ustanoviteljem.

V členih 17., 19. a, 21. in 22. se svet zavoda poimenuje različno zato je smiselno poenotiti izraze za svet zavoda.

Razmejiti pristojnosti s strokovnim vodenjem, po sistemizaciji preveriti ali je usklajena.

Proučiti smiselnost navedb v odloku o pomočniku direktorja glede na dejstvo, da delovno mesto ni sistemizirano – 25. člen.

34. člen- prevetriti naloge sveta zavoda, še posebej 13. alineje.

Uskladiti 38. člen odloka in 2. člen pogodb o sofinanciranju letnih programov (52. ali 53. člen Zakona o knjižničarstvu)

Nadzorni odbor predlaga, da se prouči možnost uskladitev ob naslednji spremembi odloka.

Nadzorni odbor je ugotovil razliko med planom zavoda in pogodbo o sofinanciranju letnega programa na področju kulture za leto 2015. Po pridobitvi dodatnih pojasnil je bilo ugotovljeno, da so bila dodatna sredstva s strani ustanovitelja zagotovljena pri rebalansu in sicer 13.000€ na postavki za plače ter 8.000€ na postavki drugi programi. Znižala pa so se sredstva na postavki investicije čitalnica in kulturni domovi v znesku 6.000 € ter Spomeniško varstvene akcije v znesku 9.750 €. Nadzorni odbor ugotavlja, da ob rebalansu ni bil sprejet ustrezen aneks k pogodbi o financiranju ter predlaga, da se le-ta sklene.

V pogodbi o sofinanciranju je smiselno tudi preveriti 3. člen in sicer se natančno ne da razbrati, kaj je mišljeno s pojmom »letni program lokalne skupnosti za kulturo«.

Glede na dejstvo, da revizija poslovanje ni bila opravljena že vrsto let, se predlaga izvedba obsežnejše revizije poslovanja. Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02) v 10. členu namreč določa, da so proračunski uporabniki dolžni zagotoviti notranjo revizijo svojega poslovanja najmanj enkrat v obdobju vsakih treh let.

Nadzorni odbor predlaga, da se pred morebitnim zagotavljanjem dodatnih sredstev s strani ustanovitelja v rebalansu preveri, ali je možno koristiti presežek. Glede na dejstvo, da je izkazan presežek na dan 31. 12. 2015 znašal 37.855,32 EUR in ni bil porabljen, bi se le-tega lahko koristilo za nepredvidene dogodke (okvare, popravila, konkretnije morda celo celopopravilo ograje na Starem gradu...) oziroma morebiti tudi za naročilo revizije poslovanja.

Pri pregledu kartice Drugi stroški storitev je nadzorni odbor prosil za podrobnejšo vsebino kartice in ugotovil, da so na kartici prikazani stroški, ki bi jih bilo smiselno prikazovati ločeno glede na vrsto stroškov in s tem omogočiti poslovodstvu večjo preglednost pri obvladovanju stroškov (npr. računalniške storitve, oglaševanje, avtorski honorar,...).

Glede na pojave vandalizma v preteklem obdobju (poškodba ograje na Starem gradu) bi bilo smiselno proučiti tudi možnost smotrnosti zavarovanja za riziko vandalizma.

PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Predlagamo naslednja priporočila:

1. Uskladitev Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Splošna knjižnica, Uradni list RS, št. 35/09 in letnih pogodb
2. V primeru sprejetja rebalansa proračuna občine Slovenske Konjice naj se temu ustrezno sklenejo tudi aneksi pogodbi o sofinanciranju
3. Ustrezna razporeditev stroškov, ki so prikazani na kartici Drugi stroški storitev po vrsti stroškov na ustrezne konte
4. Naročiti obsežnejšo revizijo poslovanja
5. Proučiti možnosti uporabe sredstev iz presežka prihodkov nad odhodki iz preteklih let za nujna tekoča in investicijsko in investicijsko vzdrževalna dela ter izvedbo postopka notranje revizije v letu 2016
6. Proučiti možnost smotrnosti zavarovanja za riziko vandalizma.



Irena Švab Kavčič
Predsednica Nadzornega odbora

Anita Kodba

Irena Pozeb

Poslano:

1. JZ Splošna knjižnica Slovenske Konjice, Mestni trg 4, Slovenske Konjice, direktorici mag. Renata Klančnik
2. Županu Miranu Gorinšku
3. Občinskemu svetu Občine Slovenske Konjice