



Datum: 23.5.2012  
**Številka: 032-33/2010**

Na podlagi 42. in 46. člena Statuta Občine Cerknica (Ur. l. RS, št. 3/00) ter 13., 20. in 44. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Cerknica (Ur. l. RS, št. 34/00) je Nadzorni odbor Občine Cerknica na 13. redni seji dne 23.5.2012 sprejel

## **POROČILO O NADZORU POSLOVANJA KULTURNEGA DRUŠTVA RAK RAKEK V LETIH 2010, 2011**

### **1. KRATEK POVZETEK:**

Nadzorni odbor je opravil presojo smotnosti poslovanja Kulturnega društva Rak Rakek, pri čemer ni ugotovil nepravilnosti.

Nadzor nad poslovanjem Kulturnega društva Rak Rakek je potekal s pregledom predloženih dokumentov, ki so:

- Finančno poročilo Kulturnega društva Rak Rakek za leto 2010 (specificirano po sekcijah)
- Podatki iz izkaza poslovnega izida v obdobju od 1.1. do 31.12.2010, z dne 02.02.2011
- Podatki iz bilance stanja na dan 31.12.2010, z dne 02.02.2011
- Poročila o delu posameznih sekcij v letu 2010 (MePZ, Likovna sekcija, Plesna sekcija-dve skupini, MePZ Cluster, Klekljarska sekcija, Gledališke sekcije, Folklorna skupina),
- Pogodba o sofinanciranju kulturnih programov in projektov v letu 2010
- Poročilo predsednice KD Rak Rakek o delovanju društva v letu 2010, z dne 11.2.2011

#### **S strani Občine Cerknica so bili predloženi sledeči dokumenti:**

- Pravilnik o postopkih in merilih za vrednotenje kulturnih programov in projektov, ki se sofinancirajo iz proračuna Občine Cerknica, št. 610-0002/2007/2007, z dne 10.05.2007,
- Javni razpis za izbor kulturnih programov in projektov, ki jih bo v letu 2010 sofinancirala Občina Cerknica, št. 430-4-14/2009, z dne 11.12.2009 (tudi kopija objave v Notranjsko kraških novicah, z dne 11.12.2009), skupaj z izpolnjeno razpisno dokumentacijo za vse sekcije, ki delujejo v okviru obravnavanega društva,
- Zapisnik o odpiranju ponudb za sofinanciranje kulturnih programov in projektov v Občini Cerknica za leto 2010 objavljenega v Notranjskih novicah, z dne 11.12.2009, št. 430-4-14/2009 z dne 20.04.2010, skupaj s priložo, ki vsebuje analize posameznih področij za razpisano leto (razdelilnik, programi, projekti, izobraževanje, oprema, stroški delovanja društva), ki so podlaga za nadaljnje dodeljevanje sredstev iz občinskega proračuna,
- Sklep o izboru, višini in namenu odobrenih finančnih sredstev izvajalcem kulturnih programov in projektov na podlagi predloga komisije za leto 2010, št. 430-4-14/2009 z dne 23.04.2010,

- Pogodba o sofinanciranju kulturnih programov in projektov v letu 2010, št. 430-4-14/2009 z dne 20.07.2010,
- Javni razpis za izbor kulturnih programov in projektov, ki jih bo v letu 2011 sofinancirala Občina Cerknica, št. 4101-6/2010 z dne 24.12.2010 (tudi objava v Notranjsko kraških novicah), skupaj z izpolnjeno razpisno dokumentacijo za vse sekcije, ki delujejo v okviru obravnavanega društva,
- Zapisnik o odpiranju ponudb za sofinanciranje kulturnih programov in projektov v Občini Cerknica za leto 2011 objavljenega v Notranjskih novicah, z dne 24.12.2010, št. 41010-6/2010 z dne 02.03.2011, skupaj s prilogo, ki vsebuje analize posameznih področij za razpisano leto (razdelilnik, programi, projekti, izobraževanje, oprema, stroški delovanja društva), ki so podlaga za nadaljnje dodeljevanje sredstev iz občinskega proračuna.
- Sklep o izboru, višini in namenu odobrenih finančnih sredstev izvajalcem kulturnih programov in projektov na podlagi predloga komisije za leto 2011, št. 41010-6/2010 z dne 21.04.2011,
- Pogodba o sofinanciranju kulturnih programov in projektov v letu 2011, št. 41010-6/2010 z dne 15.06.2011,
- Poročilo predsednice KD »Rak Rakek o delovanju društva v letu 2011, z dne 04.01.2012, skupaj s prilogo poročil o delu, ki so jih v ta namen pripravile sekcije društva (Klekljarska sekcija, Likovna sekcija, MePZ Cluster, MePz KD Rak Rakek, Gledališka sekcija, Plesna sekcija, Folklorna skupina).

ter pogovorom s predstavnicama KD Rak Rakek, Danico Štefančič, predsednico društva ter Mojco Weber, tajnico društva in Bogdano BIZJAK, predstavnico občine, višjo svetovalko za družbene dejavnosti.

## 2. OSNOVNI PODATKI O NADZORU

- **Ime nadzornega odbora:**  
Nadzorni odbor Občine Cerknica, Cesta 4. maja 53, 1380 Cerknica.
- **Ime organa oziroma organizacije, v kateri se opravlja nadzor:**  
Nadzor nad pravilnostjo poslovanja je bil opravljen pri:  
**Kulturnem društvu Rak Rakek, Trg padlih borcev 2, 1381 Rakek.**
- **Kaj se nadzoruje:**
  - finančno poročilo za leto 2010 in 2011
  - zaključni račun za leto 2010
  - število članstva
  - članarine
  - podatke o dotacijah
  - javne razpise Občine Cerknica in prijavno dokumentacijo.
- **Datum nadzora:**  
Nadzor nad poslovanjem Kulturnega Društva Rak Rakek je bil opravljen v prostorih Občine Cerknica, Cesta 4. Maja 53, 1380 Cerknica, dne 29. februarja 2012.

## 3. UVOD

Nadzorni odbor je v sestavi Damijana ŠKRLJ, Fani ZRIMŠEK in Janez OBREZA opravil pregled nad poslovanjem KD Rak Rakek.

### **Sodelovanje med odborom in nadzorovanim organom med opravljanjem nadzora**

Pri nadzoru, ki je potekal v prostorih Občine Cerknica, so sodelovali trije člani nadzornega odbora (Damijana ŠKRLJ, Fani ZRIMŠEK in Janez OBREZA). Nadzor je bil opravljen z vpogledom v vnaprej posredovano dokumentacijo, ki je navedena pod točko 1 in s pogovorom s predsednico društva, Danico ŠTEFANČIČ in tajnico društva, Mojco Weber ter predstavnico občinske uprave, zadolženo za družbene dejavnosti, Bogdano BIZJAK.

## **Osnovni podatki o nadzorovanem organu (organiziranost, število članov in program delovanja)**

### **Kulturno društvo Rak Rakek**

Kulturno društvo Rak Rakek je bilo ustanovljeno leta 2001 in v letu 2011 šteje kar 190 članov. Je eno tistih društev, ki se lahko pohvali z izredno razvejano dejavnostjo, saj je pod svojim okriljem v letu 2011 razvijala kar sedem sekcij: pevsko (2 vsebinsko različna zbora), gledališko, folklorno, klekljarsko, likovno, plesno sekcijo za najmlajše. Sekcije se lahko pohvalijo s številnimi dosežki tako doma, kot zunaj meja občine. Društvo sodeluje na prireditvah v kraju in občini ter tudi na medobčinskem in regijskem nivoju. Skrbi za stalno izobraževanje mentorjev ter posameznih članov društva. Skozi svoje raznotere dejavnosti povezuje ljudi iz širšega področja cerkniške Občine.

Vrh društva tvorijo: predsednik, podpredsednik, tajnik, izvršni odbor (v sestavi predsednikov sekcij), inventurna komisija (v sestavi članov sekcij) ter nadzorni odbor.

Društvo se pretežno financira iz občinskih sredstev, ogromno k delovanju društva prispevajo člani s svojim prostovoljnim delom, nekaj dejavnosti pa jim v manjši meri uspe pokrivati tudi iz donatorskih sredstev, ki pa jih je iz leta v leto manj.

Predsednica Kulturnega društva Rak Rakek: Danica Štefančič.

### **Občina Cerknica, Osnovni podatki o Službi za družbene dejavnosti**

Organizacija in delovno področje občinske uprave Občine Cerknica je urejeno z Odlokom o organizaciji in delovnem področju Občinske uprave občine Cerknica, ki je bil sprejet na 4. seji Občinskega sveta Občina Cerknica, dne 27.05.1999. Celoten tekst odloka se nahaja na spletni strani Občine Cerknica. <http://katalog.cerknica.si/predpisi/leto/1999>.

Občinska uprava občine Cerknica je organizirana kot enovit upravni organ.

Občina Cerknica, Služba za družbene dejavnosti, katero vodi Bogdana BIZJAK, višja svetovalka za družbene dejavnosti, opravlja naslednje naloge:

- pripravljanje in uresničevanje aktov občine v zvezi z ustanoviteljstvom javnih zavodov na področju zdravstva, otroškega varstva, varstva predšolskih otrok, osnovnega šolstva, kulture, športa in rekreacije ter socialnega skrbstva,
- pripravljanje, uresničevanje in pospeševanje programov razvoja zdravstva, otroškega varstva, varstva predšolskih otrok, osnovnega šolstva, kulture, športa in rekreacije ter socialnega skrbstva,
- organiziranje mreže zdravstvene službe na primarni ravni, lekarniške dejavnosti,
- skrb in nadzor nad vzdrževanjem objektov in osnovnih sredstev preko javnih zavodov na delovnem področju oddelka,
- pripravljanje in financiranje programov javnih del ter enkratne denarne pomoči novorojencem
- organizira zdravstveno zavarovanje občanov za primer brezposelnosti,
- izvajanje investicij na področju zdravstva, šolstva, otroškega varstva, kulture, športa in rekreacije ter socialnega skrbstva,
- planiranje in nadzor nad porabo proračunskih sredstev s svojega delovnega področja,
- pripravljanje gradiva za občinski svet in njegova delovna telesa s svojega delovnega področja.

### **Pravna podlaga za izvedbo nadzora :**

Nadzorni odbor je nadzor izvedel na podlagi pooblastil iz 32. člena Zakona o lokalni samoupravi (Ur. l. RS, 94/2007-UPB2, 27/2008, 76/2008, 100/2008, 79/2009), 42. in 46. člena Statuta Občine Cerknica (Ur. l. RS, št. 3/00), 13., 20. in 44. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Cerknica (Ur. l. RS, št. 34/00) in na podlagi letnega programa dela za leto 2012 (št. 9/5-72/2010 z dne 14.12.2011).

## **Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora:**

Nadzor je bil izveden dne 29.02.2012, št. sklepa: 11/2-82/2010 z dne 29.2.2012.

## **Namen in cilji nadzora**

Cilj nadzora je bil preveriti smotrnost porabe sredstev, ki jih Kulturno društvo Rak Rakek prejme s strani Občine Cerknica. Namen nadzora je bil tudi ugotoviti morebitne nepravilnosti, o njih poročati ter podati predloge in priporočila za primernejše poslovanje.

## **4. UGOTOVITVENI DEL**

### **4.1. ČLANSTVO IN ORGANIZIRANOST DRUŠTVA:**

- nadzorni odbor je iz predložene dokumentacije (poročila o delovanju posameznih sekcij KD Rak Rakek) ugotovil, da je članstvo društva razpršeno med različne sekcije, ki delujejo v okviru KD Rak Rakek. Članstvo je prostovoljno, pri čemer vsak član (ne glede na to, v koliko sekcij je vključen) članarino društvu plača le enkrat letno. Dijaki so članarine oproščeni. Vsaka sekcija ima svojega vodjo, medtem ko vse sekcije povezuje predsednik društva. Organiziranost društva je razvidna iz uvodne besede.

### **4.2. FINANČNO POSLOVANJE:**

- S strani občine dodeljena sredstva so v skladu s prijavno dokumentacijo na razpis ter podpisanimi Pogodbi o sofinanciranju kulturnih programov in projektov razpršena med sekcije društva, ki sredstva porabljajo v skladu s svojimi potrebami in plani porabe, opredeljene v prijavi na razpisno dokumentacijo.
- **letu 2010:** Nadzorni odbor je iz finančnega poročila za **letu 2010** in ostale dokumentacije, ki se navezuje na dodeljevanje sredstev obravnavanemu društvu razbral, da je društvo iz strani občine Cerknica prejelo 18.155,62 EUR finančnih sredstev. Iz finančnega poročila za leto 2010 je tudi razvidno, da je imelo društvo v letu 2010 24.524,78 EUR prihodkov, od česar dosega znesek dotacije občine 74 % celotnega financiranja društva, v kar pa niso všteti neopredmeteni prihodki v obliki prostovoljnega dela članov in podpornikov društva.
- Odhodki so v letu 2010 znašali 25.390,22 EUR in so za dobre 3,5 % presegali prihodke, kar pomeni 865,44 EUR. Iz predložene dokumentacije je nadalje razvidno tudi, na kakšen način so bila sredstva porazdeljena med sekcije in kakšni so bili njihovi stroški.
- **letu 2011** – v letu 2011 je bilo društvu iz strani občine Cerknica dodeljenih 18.224,58 EUR finančnih sredstev, kar je malenkostno več kot v letu 2010. Finančno poročilo 2011 ter zaključni račun za leto 2011 v času nadzora nadzornemu odboru nista bila predložena, saj je bil ta del dokumentacije še v pripravi.

### **4.3. STROŠKI:**

Iz finančnega poročila za leto 2010 je razvidno, da predstavljajo največji del odhodkov, ki v skupnem znesku znašajo 25.390,22 EUR, storitve pri izvedbi programov (7.664,44 EUR - 30 % vseh stroškov v letu 2010), potni stroški (4.692,66 EUR – dobrih 18 % vseh stroškov), nagrade (5.573,31 EUR – slabih 20 % vseh stroškov).

- Potni stroški nastajajo med drugim tudi v povezavi z izvajanjem planiranega programa, ki ga izvajajo tudi mentorji, zunanji, strokovno usposobljeni sodelavci iz drugih krajev (npr., režiserka iz Ljubljane) in so v teh primerih pogodbeno dogovorjeni. Sicer pa je plačevanje potnih stroškov prej izjema kot pravilo.
- Podlaga za izplačilo avtorskih honorarjev, ki so vključeni v rubriko nagrade, so avtorske pogodbe, ki so z mentorji sklenjene za nedoločen čas – do preklica (likovna sekcija, Mpe, folklorna sekcija).
- Med stroški se v okviru likovne sekcije nahaja tudi visok strošek gostinskih storitev v višini 1.515,80 EUR, ki nastanejo ob povabilu gostujočih,

Nadalje je razvidno, da so deleži odhodkov v obravnavanem letu po sekcijah sledeči:

Splošni odhodki, ki se nanašajo na delovanje vseh sekcij, znašajo 2.401,47 EUR, kar je dobrih 9 % vseh stroškov, orkester DUWAI je v stroškovnem delu predstavljal 0,4 % vseh stroškov, sicer pa v letu 2010 ni bil aktiven, stroški delovanja folklorne sekcije so znašali 5.462,37 EUR (dobrih 21 % vseh stroškov KD Rak Rakek) in so glede na dodeljeno dotacijo presegali prihodke (4.171,01 EUR, ki vsebujejo tudi prihodke iz lastne dejavnosti) za 1.291,36 EUR (slabih 31 %), stroški delovanja gledališke sekcije so znašali 2.035,02 EUR in so

predstavljali 8 % vseh stroškov, izkazuje pa tudi pozitivno stanje, stroški likovne dejavnosti so znašali 3.801,01 EUR (slabih 15 % vseh stroškov) s pozitivnim pokritjem, Stroški klekljarske sekcije: 1.366,25 EUR (delež v skupnih stroških znaša dobrih 5 %), delovanje CLUSTER (3.738,72 EUR – slabih 15 %, pozitiven izid) ter sodobni ples s stroški v višini 1.184,59 EUR (slabih 5 % vseh stroškov društva v letu 2010) s pozitivnim izidom.

#### **4.4. JAVNI RAZPIS ZA SOFINANCIRANJE KULTURNIH PROGRAMOV IN PROJEKTOV**

- 2010 – Iz predložene dokumentacije in Zapisnika o odpiranju ponudb (št. 430-4-14/2009) ter ostale predložene dokumentacije je razvidno, da se je obravnavano društvo na Javni razpis za sofinanciranje kulturnih programov in projektov v Občini Cerknica za leto 2010 (št. 430-4-14/2009, z dne 11.12.2009) prijavilo s popolno dokumentacijo in pravočasno (prejeto: 07.01.2010 – rok za oddajo ponudbe je bil 12.01.2010).
- 2011 – enaka ugotovitev izhaja iz predložene dokumentacije, ki se nanaša na leto 2011 (Zapisnik o odpiranju ponudb za sofinanciranje kulturnih programov in projektov v Občini Cerknica za leto 2011, št. 41010-6/2010 z dne 02.03.2011; prijava na razpis na občini prejeta 12.01.2011, rok za oddajo 24.01.2011).
- Nadzorni odbor je ob pregledu dokumentacije, ki se nanaša na odobritev sredstev, vezanih na razpis in sicer Zapisnik o odpiranju ponudb za sofinanciranje kulturnih programov in projektov v Občini Cerknica za leto 2010 objavljenega v Notranjskih novicah, z dne 11.12.2009, št. 430-4-14/2009 z dne 20.04.2010 ter Zapisnik o odpiranju ponudb za sofinanciranje kulturnih programov in projektov v Občini Cerknica za leto 2011 objavljenega v Notranjskih novicah, z dne 24.12.2010 št. 41010-6/2010 z dne 02.03.2011 ugotovil, da postopek odpiranja ponudb v skladu s 7. Členom Pravilnika o postopkih in merilih za vrednotenje kulturnih programov in projektov v Občini Cerknica opravi 4 članska komisija, določena s sklepom. Komisijo poleg dveh odgovornih oseb iz občinske uprave (višje svetovalke za družbene dejavnosti, ki je v obeh primerih predsednica komisije ter referentke za družbene dejavnosti, ki je članica komisije), sestavljata še dva člana in sicer predstavnik reprezentativne zveze kulturnih društev ter predstavnica JSKD izpostava Cerknica. Nadalje je nadzorni odbor ugotovil, da so zapisnik od štirih imenovanih članov komisije podpisali le trije, pri čemer iz podpisov ni razvidno, kdo je dejanski podpisnik teh dokumentov, ki vsebujejo tudi analize posameznih področij za razpisano leto (razdelilnik, programi, projekti, izobraževanje, oprema, stroški delovanja društva), ki so podlaga za nadaljnje dodeljevanje sredstev iz občinskega proračuna.
- Iz razpisne dokumentacije je razvidno, da naj bi bila sredstva, namenjena spodbujanju kulturnih programov in projektov v Občini Cerknica dodeljena vlagateljem, ki izpolnjujejo razpisne pogoje in so se na razpisa pravočasno prijavili.

## **5. PRIPOROČILA IN PREDLOGI**

### **5.1. PODPISOVANJE DOKUMENTACIJE**

- Nadzorni odbor tako KD Rak Rakek kot Občini Cerknica priporoča, da se na dokumente ob lastnoročnem podpisu čitljivo navede ime in priimek podpisnika ter njegovo funkcijo, v kolikor to na dokumentu še ni navedeno. Pravilno označevanje dokumentov v skladu s predpisi, je nujno potrebno zaradi morebitne kontrole oziroma zaradi poudarka na konkretno odgovornost vsake pooblaščenice ali odgovorne osebe v konkretnem primeru.
- Nadzorni odbor nadalje priporoča, da se vedno, ko naj bi ključen dokument podpisale vse odgovorne osebe (komisija ipd) poskrbi, da je dokument bodisi podpisan ali pa vključuje dodatno razlago, zakaj do podpisa dokumenta ni prišlo. V nasprotnem primeru nepopolno potrjen dokument deluje dvoumno (bodisi kot nestrinjanje z vsebinskimi navedbami in ugotovitvami, na katere se dokument nanaša ali pa kot neprisotnost osebe, ki bi v danem trenutku pri postopku morala biti prisotna).

### **5.2. JAVNI RAZPIS ZA SOFINANCIRANJE KULTURNIH PROGRAMOV IN PROJEKTOV**

- Nadzorni odbor Občini Cerknica predlaga razširitev pristojne komisije, ki spremlja pravočasno dospelje vlog in pravilnost prijav na Razpise za sofinanciranje kulturnih programov in projektov v Občini Cerknica. Komisija naj bi po mnenju nadzornega odbora vsebovala več članov aktivnejših društev, ki delujejo v okviru teh dejavnosti. Predlog nadzornega odbora je, da se v komisijo vključi dodatno po enega člana iz vsake KS po ključu najdejavnejšega društva te krajevne skupnosti ter to ustrezno opredeli v občinskih aktih (Pravilnik o postopkih in merilih za vrednotenje kulturnih programov in projektov, ki se

sofinancirajo iz proračuna Občine Cerknica (Ur. l. RS, št. 44/07), ki določajo sestavo tovrstnih komisij. S tem bi se izločila morebitna pristranskost članov komisije, ki v letih 2010, 2011 vsebuje le enega predstavnika sicer reprezentativne zveze kulturnih društev.

Predsednica nadzornega odbora:

Damijana Škrlič l.r.

Poročilo o nadzoru poslovanja Kulturnega društva Rak Rakek je bilo sprejeto na 13. redni seji

NO, dne 23.5.2012 v sestavu naslednjih članov:

Damijana ŠKRLJ

Dr. Janez OBREZA

Fani ZRIMŠEK

Vročiti:

- nadzorovanemu organu
- županu občine Cerknica
- arhiv