

Nadzorni odbor občine Dolenjske Toplice

Sokolski trg 4, 8350 Dolenjske Toplice

Datum: 29. 1. 2016

Na podlagi 41. člena Statuta Občine Dolenjske Toplice in 28. člena Poslovnika Nadzornega odbora občine Dolenjske Toplice, je Nadzorni odbor občine Dolenjske Toplice na 7. redni seji dne, 29. 1. 2016 sprejel

POROČILO
O OPRAVLJENEM NADZORU
avtorskih pogodb in študentskega dela za leto 2014

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora občine Dolenjske Toplice

1. Nadzorni odbor v sestavi:

1. Matej Ivanko, predsednik
2. Darinka Nardin, član
3. Natalija Poš, član
4. Roman Lavrič, član
5. Drago Celič, član

2. Poročevalec: Natalija Poš

3. Ime nadzorovanega organa: Občina Dolenjske Toplice, Sokolski trg 4, 8350 Dolenjske Toplice, obcina@dolenjske-toplice.si.

Nadzorni odbor občine Dolenjske Toplice je dne 28.5.2015, glede na sklep (K4) 3. seje Nadzornega odbora, prejel dokumentacijo vseh avtorskih pogodb in napotnic za študentsko delo v letu 2014. Pooblaščenica nadzornica na tem delu nadzora je bila Natalija Poš v sodelovanju s predsednikom NO Matejem Ivankom.

4. Uvod:

Na podlagi Zakona o lokalni samoupravi (UL RS št. 94/07 in 51/09), Pravilnika o obveznih sestavinah poročila NO občine (UL RS št. 23/09), Poslovnika NO Občine Dolenjske Toplice (UL RS, št. 48/2010), Statuta Občine Dolenjske Toplice (UL RS, št. 93/2007 in 42/2010) ter Programa dela NO Občine Dolenjske Toplice za leto 2015, sprejetega na 3. redni seji NO Občine Dolenjske Toplice (sklep K4) se je izvedel nadzor nad avtorskimi pogodbami in študentskim delom za leto 2014 tako v delu občinske uprave kot v delu režijskega obrata občine.

V občinski upravi, ki je bila predmet nadzora, je brez župana, medobčinskega inšpektorata in redarstva, zaposlenih 7 oseb, v režijskem obratu sta zaposleni 2 osebi. Področja dela občinske uprave so okolje, prostor in komunalne zadeve, gospodarstvo in družbene dejavnosti in investicije. V okviru režijskega obrata deluje vodja Turistično informacijskega centra (TIC) in vodja tehnične službe. V samo strukturo zaposlenih so vključeni tudi administrativno finančna referentka, računovodja in svetovalec v računovodstvo ter seveda direktor občinske uprave in župan. Odgovorna oseba v času nadzora je bil g. Jože Muhič, župan. Sodelovanje med nadzornim odborom in nadzorovanim organom je potekalo korektno.

Namen nadzora avtorskih pogodb in študentskega dela za leto 2014 je bil preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnost poslovanja, preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom občine za leto 2014, preveriti popolnost in zakonitost prejemkov in izdatkov, poročati o ugotovljenih nepravilnostih ter podati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje organa. Obseg nadzora je zajemal občinsko upravo in režijski obrat.

5. Ugotovitveni del:

Ob pregledu avtorskih pogodb in študentskih napotnic za leto 2014 je bilo ugotovljeno, da je bilo za ta namen iz proračuna nakazanih na račun študentskih napotnic:

- 2.246,5 EUR za administrativno in organizacijsko delo v TIC-u;
- 1.084,8 EUR za administrativno delo v Občinski upravi in
- 10.660,5 EUR za honorarje nastopajočih ter ozvočenja na prireditvah.

Skupaj: 13.991,80 EUR

Za avtorske pogodbe je bilo v letu 2014 nakazanih:

- 9.199,20 EUR za urejanje občinskega glasila;
- 6.251,07 EUR za avtorske pogodbe v zvezi z monografijo;
- 2.148,04 EUR kiparske storitve ter
- 1.074,02 EUR za kiparski podstavek Rastoče knjige.

Skupaj: 18.672,33 EUR

6. Priporočila in predlogi

- Sama prejeta dokumentacija je bila sprva izredno skromna. Opis nalog oziroma sistemizacija za posamezno delo oz. pomoč na občini ali v TIC-u, ne obstaja. Tudi poročil o zaključenem delu ni. Po ponovni zaprositvi občine glede sistemizacije del in poročilih smo prejeli korekten odgovor. Vendar poročil o delu občina ne vodi oz. obstajajo od januarja 2015, kar pa ni bilo predmet pregleda. Formalnega opisa nalog, tudi administrativnih, v sklopu občine ni.

Predlagamo, da se za delo preko študentskih napotnic redno zahtevajo poročila (zakaj je nastala potreba po delu, ali je to nadomeščanje zaradi odsotnosti, povečanega obsega dela ali zaradi kakšne prireditve, in obvezna navedba za katero prireditev oz. dogodek gre).

- Večina nastopajočih na prireditvah v občini za svoje nastope prejema honorarje preko študentske napotnice. Izbor nastopajočih na prireditvah vodi vodja TIC-a na podlagi načrta, ki se ga pripravi v Režijskem obratu. Prednost imajo domače zasedbe. Po pregledu napotnic je bilo ugotovljeno, da so izplačani zneski izredno neenotni in nesorazmerni s cenami na trgu. Prireditve in delo na prireditvah ni ovrednoteno primerno, zato se tudi plačila za to delo izredno razlikujejo. Potrebno je narediti ločnico med profesionalizmom in ljubiteljskim ukvarjanjem z nastopanjem in to tudi jasno ovrednotiti. V evidencah ni bilo razvidno za katero prireditev je bil honorar izplačan. Pri pregledu smo ugotovili, da je ista oseba v enem dnevu dobila izplačilo za delo glede na opravljene ure in izplačilo za vodenje prireditve, kar zbuja dvom v dvojno izplačilo iste zadeve, kar pa iz evidenc ni bilo moč preveriti. Predlagamo, da se naredi cenik in se cenovno ovrednoti določen nastop, delo oziroma pomoč v okviru TIC-a in občine. Veliko možnosti za nepravilnosti pri izplačilih pa dopušča dejstvo, da ista oseba (vodja TIC-a), izbira nastopajoče in voditelje prireditev, določa višino honorarjev in izvršuje izplačila.
- Pri avtorskih pogodbah nismo zasledili večjih nepravilnosti. Po višini izplačil močno izstopajo honorarji za urejanje občinskega glasila, ki jih je bilo v letu 2014 za 9.199,20. Pri tem bi bilo smiselno s strani občinske uprave razmisliti o optimizaciji stroškov in preveriti koliko časa oseba zaposlena preko avtorske pogodbe dejansko porabi za urejanje glasila in razmisliti o drugačnih pogojih sodelovanja.
- Zaradi gospodarske situacije v Sloveniji tudi občina Dolenjske Toplice zateguje pas na marsikateri postavki v proračunu. Mnenja smo, da bi tudi na tem področju, predvsem pri poslovanju s študentskimi napotnicami, morali doseči večjo optimizacijo in večjo preglednost nad izplačili. Menimo, da bi to lažje naredili, če bi uredili pravilnik in primerno ovrednotili delo za katero občina izplačuje proračunska sredstva, in da bi se za vsa izplačila vodile primerne evidence (namen dela, od kdaj do kdaj je najeti delavec delal, razlogi za potrebo po delu in kaj konkretno je bilo opravljeno, ...)

ODZIVNO POROČILO

»Z vsebino se strinjamo, ukrepe smo delno že sprejeli, delno jih bomo v naslednjih tednih.«

Odgovor g. Rada Javornika, direktorja občinske uprave, prejeto 5. 8. 2015 po e-pošti

Datum: 3.7.2015

Poročevalka: Natalija Poš

Člani NO:

- Darinka Nardin, član
- Natalija Poš, član
- Roman Lavrič, član
- Drago Celič, član

predsednik NO:

Matej Ivanko

Vročiti:

- Nadzorovanemu organu
- Županu občine Dolenjske Toplice
- Občinskemu svetu občine Dolenjske Toplice