



OBČINA RAVNE NA KOROŠKEM  
URAD ZA OPERATIVNE IN SPLOŠNE ZADEVE

---

Številka: 014-0006/2018

Datum: 26. 9. 2018

**OBČINSKI SVET OBČINE RAVNE NA KOROŠKEM**

**ZADEVA:** Seznaittev s Poročilom revizorja o notranjem revidiranju – pregledu poslovanja Zavoda za kulturo, šport, turizem in mladinske dejavnosti Ravne na Koroškem za leti 2016 in 2017

**STOPNJA POSTOPKA:** Seznaittev z ugotovitvami revizije.

**PRAVNE PODLAGE:** 19. člen Statuta Občine Ravne na Koroškem (Uradno glasilo slovenskih občin št. 16/2016).

**NAMEN:** Seznaittev z ugotovitvami revizorja pri notranjem revidiranju poslovanja Zavoda za kulturo, šport, turizem in mladinske dejavnosti za leto 2016 in 2017 (v nadaljevanju: ZKŠTM).

**PREDLAGATELJ:** Župan Občine Ravne na Koroškem, dr. Tomaž ROŽEN

**POROČEVALCA:** Župan Občine Ravne na Koroškem, dr. Tomaž ROŽEN  
Predsednica sveta zavoda ZKŠTM, mag. Irena ODER

**UTEMELJITEV:**

**a) Ocena stanja:**

Občinski svet je na svoji 26. redni seji sprejel sklep, da se naroči revizija poslovanja ZKŠTM. Na osnovi Pogodbe o notranjem revidiranju za leto 2016 in 2017, sklenjene med ZKŠTM in revizijsko družbo Auditor d.o.o., se je dne 24. 7. 2018, 25. 7. 2018 in 31. 7. 2018 opravil notranji nadzor javnih financ za leti 2016 in 2017 v skladu z določili Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS št. 72/2002).

Poročilo revizorja je obravnaval svet zavoda ZKŠTM in v zvezi s poročilom sprejel sledeče sklepe:

**247. sklep:** Člani sveta ZKŠTM so soglasno sprejeli sklep, da so se seznanili s Poročilom revizorja o notranjem revidiranju – Pregledom poslovanja za leto 2016 in 2017.

**275. sklep:** Člani sveta ZKŠTM so soglasno sprejeli sklep, da so se seznanili s predlogi ukrepov, ki so bili predstavljeni in se že izvajajo oziroma se bodo izvedli do določenih rokov, ki so navedeni. Člani sveta ZKŠTM prav tako nalagajo vodstvu in strokovnim službam ZKŠTM, da sledijo navedenim priporočilom za odpravo pomanjkljivosti. Dokončno bo svet ZKŠTM o tem Poročilu odločal na naslednji redni seji sveta ZKŠTM, kjer se bo seznanil tudi z vsem izvedenim v zvezi z upoštevanjem priporočil.

**276. sklep:** Člani sveta ZKŠTM so soglasno sprejeli sklep, da se izvod originala Poročila revizorja o notranjem revidiranju – Pregled poslovanja za leto 2016 in 2017 pošlje ustanovitelju ter se jih ob tem zaprosi, da zagotovijo varstvo osebnih podatkov.

**b) Razlogi za sprejem:** realizacija sklepa občinskega sveta, s katerim se je zahtevalo notranje revidiranje poslovanja ZKŠTM.



**OBČINA RAVNE NA KOROŠKEM**  
**URAD ZA OPERATIVNE IN SPLOŠNE ZADEVE**

---

**c) Cilji, načela in predlogi rešitev:**

**Cilji:** seznanitev ustanovitelja z zaključki opravljene revizije.

**Načela**, ki smo jih zasledovali pri predlogu rešitve:

- gospodarnosti ravnanja javnega zavoda,
- transparentnost ravnanja javnega zavoda,
- zakonitost.

**Predlogi rešitev:**

V skladu s 30. členom Zakona o zavodih in 16. členom Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Zavod za kulturo, šport, turizem in mladinske dejavnosti Ravne na Koroškem (Uradno glasilo slovenskih občin št. 25/2011, 34/2011 in 53/2013) ima svet zavoda pristojnost nadziranja zakonitosti dela in poslovanja zavoda ter spremljanja in analiziranja delovanja zavoda. Glede na ugotovljene pomanjkljivosti pri poslovanju ZKŠTM predlagamo svetu zavoda, da zahteva dosledno upoštevanje priporočil revizorke in da redno spremlja uresničevanje predlaganih ukrepov.

Občinske strokovne službe bomo v skladu s svojimi pristojnostmi preverjale upoštevanje zakonskih in drugih aktov ter predlagale direktorju oziroma svetu zavoda ustrezne ukrepe ob ugotovljenih morebitnih pomanjkljivosti v nadaljevanju delovanja zavoda.

Po realizaciji sklepa št. 275 sveta zavoda ZKŠTM, na podlagi katerega bo svet zavoda dokončno odločal o poročilu in sprejetih zaključkih, se bomo občinske strokovne službe ustrezno vključile v postopek realizacije ukrepov revizorke oziroma, v kolikor bo to potrebno, ustrezno ukrepale v skladu z odločitvami sveta zavoda.

**MNENJE STROKOVNE SLUŽBE:**

Revizijsko poročilo je izdelano s strani pooblaščen državnih notranje revizorke. Strokovne službe občine po pregledu poročila nimajo razloga, da bi dvomile v pravilnost in avtentičnost podatkov ter zaključka revizije.

**PRISTOJNI ODBOR:** Odbor za proračun in finance

**Predlog sklep za sejo odbora:**

Odbor za proračun in finance se je seznanil s Poročilom revizorja o notranjem revidiranju – pregledu poslovanja Zavoda za kulturo, šport, turizem in mladinske dejavnosti Ravne na Koroškem za leto 2016 in 2017 in predlaga, da poročilo obravnava občinski svet.

**PREDLOG SKLEPA ZA OBČINSKI SVET:**

**Občinski svet se je seznanil s Poročilom revizorja o notranjem revidiranju – pregledu poslovanja Zavoda za kulturo, šport, turizem in mladinske dejavnosti Ravne na Koroškem za leto 2016 in 2017.**

Pripravila:  
Vodja urada  
mag. Katja Burja Kotnik

Župan  
Občine Ravne na Koroškem  
dr. Tomaž Rožen

Pregledal/a  
Direktorica OU  
Anita Potočnik Slivnik

**PRILOGA:**

- Zaključki iz Poročila revizorja o notranjem revidiranju – pregledu poslovanja za leto 2016 in 2017