



MESTNA OBČINA KRANJ
ŽUPAN

Slovenski trg 1, 4000 Kranj
tel. 04/ 237 31 61, fax. 04/ 237 31 67

Številka: 160-0002/2010 (47/04)

Datum: 8.6.2010

SVET MESTNE OBČINE KRANJ

ZADEVA: Odgovor na vprašanje g. svetnika Matevža Kleča

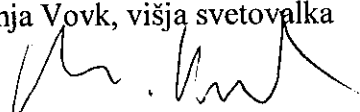
Na 37. seji Sveta Mestne občine Kranj dne 26.5.2010 je svetnik g. Matevž Kleč želel izvedeti, če je bil do sedaj opravljen kakšen nadzor kakšne finančne službe in želi prejeti to poročilo o delu Fundaciji Vincenca Drakslerja.

Odgovor:

Fundacija Vincenca Drakslerja za odvisnike je posredovala pojasnila glede finančnega nadzora in so v prilogi.

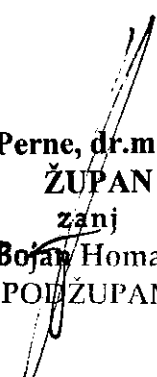
Pripravila:

Manja Vovk, višja svetovalka


Uroš Korenčan
vodja oddelka za družbene javne službe

Priloga:
- finančni nadzor




Damijan Perne, dr.med.spec.psih.

ŽUPAN
zanj
Bojan Homan
PODŽUPAN

MESTNA OBČINA KRANJ
Slovenski trg 1

4000 Kranj

Kranj, 7.6.2010

ZADEVA: Pojasnila glede finančnega nadzora Fundacije

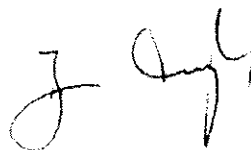
Na podlagi vašega zaprosila vam pošiljamo pojasnila glede finančnega nadzora Fundacije. Fundacija Vincenca Drakslerja za odvisnike v skladu z zakonskimi določili, ki urejajo finančno poslovanje fundacije in notranjimi akti, vsako leto pripravi finančni načrt ter finančno poročilo fundacije. Sestavni del načrta in poročila je delovni program iz katerega izhajajo merljivi rezultati delovanja fundacije. To dokumentacijo sprejema uprava fundacije na podlagi predhodnega mnenja nadzornega odbora. V sestavi nadzornega odbora so tudi trije predstavniki MO Kranj (dva imenuje mestni svet, eden je vezan neposredno na funkcijo župana), ki vršijo neposredni nadzor nad delovanjem fundacije v imenu soustanovitelja Mestne občine Kranj. Posredno soustanovitelju Mestni občini Kranj posredujemo letna finančna poročila ter jih aktivno seznanjamo z izvajanjem posameznih aktivnosti in finančnim stanjem fundacije.

Prav tako pa je imela fundacija neposreden nadzor poslovanja (revizijo) za leto 2008 s strani Služba vlade Republike Slovenije za lokalno samoupravo in regionalno politik, ki je izvedlo kontrolo poslovanja na kraju samem. Iz pregledanega je bilo ugotovljeno, da so pridobili zadostne, ustrezne in zanesljive dokaze, da je projekt GROZD izveden v skladu s pogodbo oziroma, da bodo doseženi cilji. Kontrolna enota je podala pozitivno mnenje v zvezi s projektom (*priloga: poročilo SVRL*).

V začetku leta 2010 je fundacija opravila notranjo in zunanjo presojo pridobitve certifikata standarda kakovosti, ki zajema tudi pregled finančnega poslovanja. Certificiranje smo uspešno prestali in postal prva nevladna organizacija s certifikatom standarda kakovosti SiQ na Gorenjskem (*priloga: certifikat*).

Za dodatne informacije smo vam na voljo!

Beno Fekonja, univ.dipl.org.
Predsednik uprave



Priloge:

- poročilo revizije SVRL;
- certifikat kakovosti;

Projekt GROZD - Gorenjska regionalna organizacija zavodov, društev in ustanov. Operacijo delno financira Evropska unija iz Evropskega socialnega sklada. Operacija se izvaja v okviru Operativnega programa razvoja človeških virov za obdobje 2007-2013, razvojne prioritete: Institucionalna in administrativna usposobljenost; prednostne usmeritve: Spodbujanje razvoja nevladnih organizacij, civilnega in socialnega dialoga.

Dopis2, 18.8.2009,1

Številka dokumenta: 303-86/2009/11
Datum: 14.12.2009

Fundacija Vincenca Drakslerja
Slovenski trg 1
4000 Kranj
E-pošta: beno@grozdz.eu

ZADEVA: Končno poročilo o izvedeni kontroli na kraju samem

Spoštovani,

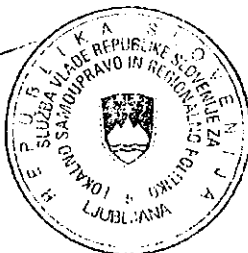
V prilogi dopisa vam pošiljamo končno poročilo o izvedeni kontroli na kraju samem za operacijo OP13.2.5.4.01.0002 »GROZD«, ki je bila izvedena dne 15.10.2009.


Oddelek za finančno kontrolo – Cilj 1 pri Službi Vlade Republike Slovenije za lokalno samoupravo in regionalno politiko izda končno poročilo o opravljeni kontroli na kraju samem.

Prejemniku je bilo dne 25.11.2009 dostavljeno začasno poročilo.
Prejemnikov odziv smo prejeli dne 04.12.2009 in je bil vključen v to končno poročilo.

Lep pozdrav,

Pripravila:
mag. Vesna Marsenič




Tanja Černe
Vodja Oddelka za finančno kontrolo – Cilj1
p.p. št. 183-73/2006-58

Priloga:

- Končno poročilo o izvedeni kontroli na kraju samem.

V vednost:

- Fundacija Vincenca Drakslerja (g. Beno Fekonja);
- MJU (ga. Tanja Vertelj, ga. Polonca Šega);
- SVLR - Urad za kohezijsko politiko (mag. Mateja Čepin);
- SVLR - Sektor za ESS (ga. Blanka Markoja);
- MF- Organ za potrjevanje (ga. Mateja Krafogel);
- MF - UNP (ga. Nataša Prah).



Številka dokumenta: 303-86/2009/11

Datum: 14.12.2009

KONČNO POROČILO O IZVEDENI KONTROLI NA KRAJU SAMEM**UGOTOVITVE IN MNENJE ORGANA UPRAVLJANJA**

Datum preverjanja: 15.10.2009
 Osebe, ki so izvedle preverjanje: mag. Vesna Marsenič, Manca Kosec, Janez Zajec
 Subjekt preverjanja – organizacija: Fundacija Vincenca Drakslerja, Slovenski trg 1, 4000 Kranj
 Subjekt preverjanja – oseba: g. Beno Fekonja (vodja projekta Grozd), ga. Maruša Strniša (koordinatorka projekta Grozd)
 NPU: Ministrstvo za javno upravo
 Operativni program: OP13.2 Razvoj človeških virov
 Razvojna prioriteta: OP13.2.5 Institucionalna in administrativna usposobljenost
 Prednostna usmeritev: OP13.2.5.4 Spodbujanje razvoja nevladnih organizacij, civilnega in socialnega dialoga

IDENTIFIKACIJA PROJEKTA

Številka pogodbe:	3111-JRNVOS/2008-97
Vrednost pogodbe:	76.920,73 EUR (Osnovna pogodba); 76.899,34 EUR: prava vrednost pogodbe (Aneks št. 1)
Datum podpisa pogodbe:	25.3.2008 (Pogodba o sofinanciranju) ; 3.2.2009 (Aneks št. 1)
Dodatki k pogodbi:	Aneks št. 1
Upravičenec:	Fundacija Vincenca Drakslerja, Slovenski trg 1, 4000 Kranj
Delež:	85 % / 15 %
Višina upravičenih stroškov:	76.920,73 EUR (Osnovna pogodba); 76.899,34 EUR (Aneks št. 1)
Naziv projekta:	»GROZD« (OP13.2.5.4.01.0002)

1. Kontrola upravičenosti stroškov po 13. členu uredbe Komisije (ES) št. 1828/2006:

neupravičeni stroški :

- Kontrolna enota organa upravljanja pri kontroli na kraju samem ni ugotovila nepravilnosti.

pogojno neupravičeni stroški :

- Kontrolna enota organa upravljanja pri kontroli na kraju samem ni ugotovila nepravilnosti.

pomanjkljiva dokumentacija:

- Kontrolna enota organa upravljanja pri kontroli na kraju samem ni ugotovila nepravilnosti.

drugo:

- 1: na računu št.: 079/2008, z dne 27.10.2008, podjetja BSC, d.o.o., Kranj, v skupnem znesku 1.784,00 EUR (z DDV-jem) , je bilo ugotovljeno, da je na dokumentu navedeno, da je bilo opravljenih 18,58 svetovalnih ur po 80,00 EUR (na uro). Slednji izračun bi potemtakem znašal 1.486,40 EUR neto in ne 1.486,67 EUR neto, kot je to navedeno na računu. Zaradi izračuna torej prihaja do razlike v znesku 0,27 EUR. Na poročilu je MJU pravilno seštelo ure ter navedlo 19 svetovalnih ur, Fundacija Vincenca Drakslerja je navedla 18,60 svetovalnih ur, BSC pa je zaračunal 18,58 svetovalnih ur. Čeprav ne prihaja do velikega odstopanja in neupravičeni stroški niso nastali,

prosimo za pojasnilo oz. izjavo s strani BSC-ja v zvezi z zgoraj navedenim - uredi Fundacija Vincenca Drakslerja, rok za izvedbo: takoj oziroma v 8. dneh po prejemu Začasnega poročila.

- Upravičenec je podal ustrezna pojasnila (Odzivno poročilo z dne 04.12.2009): podana je izjava v kateri je obrazloženo, da je napaka nastala zaradi programske opreme, ki je nepravilno izračunavala stotine. Napako so že odpravili. Kontrolna enota ugotavlja, da je strošek upravičen.
- 2: originalnega računa št.: 08-010-000540, z dne 22.1.2008 podjetja FMC d.o.o., Ljubljana, v skupnem znesku 1.309,10 EUR (z DDV-jem) nismo videli. Predvidoma je ostal v računovodskem servisu, kjer hranijo originalne račune. Ker MJU administrativno kontrolo izvaja na originalnih računih ocenjujemo, da je original enak kopiji, ki je bila predložena. Skeniran originalni račun je potrebno posredovati KE OU - uredi Fundacija Vincenca Drakslerja, rok za izvedbo: takoj oziroma v 8. dneh po prejemu Začasnega poročila.
 - Upravičenec je podal ustrezna pojasnila (Odzivno poročilo z dne 04.12.2009) in posredoval (skenirani) originalni račun in hkrati dodatno tudi obrazložil, da so v seznamu preverjenih računov ustrezno popravili številko računa.
- 3: upravičenec ni predložil inventarnega seznama opreme, za katero je iz sredstev za izvajanje projekta nabavil IKT opremo – potrebno predložiti - uredi Fundacija Vincenca Drakslerja, rok za izvedbo: takoj oziroma v 8. dneh po prejemu Začasnega poročila.
 - Upravičenec je podal ustrezna pojasnila (Odzivno poročilo z dne 04.12.2009) in predložil inventarni seznam opreme.
- 4: Zneski na kartici SM z vrednostjo opreme odstopajo od nakazil za 0,02€, odhodki brez vrednosti opreme pa odstopajo od poročanje vrednosti za 168,50€– uredi in pojasni Fundacija Vincenca Drakslerja, rok za izvedbo: takoj oziroma v 8. dneh po prejemu Začasnega poročila.
 - Upravičenec je podal ustrezna pojasnila (Odzivno poročilo z dne 04.12.2009): vse je ustrezno popravljeno in preknjiženo.

2. Kontrola upoštevanja evropske in nacionalne zakonodaje:

Kontrolna enota organa upravljanja pri kontroli na kraju samem ni ugotovila nepravilnosti. Upoštevana so bila pravila evropske in nacionalne zakonodaje.

3. Kontrola spoštovanja navodil organa upravljanja o kohezijski politiki:

Ločenost računovodske evidence projekta se bo naknadno še preverjala po prejemu dodatnih dokazil oziroma izpisov

- Upravičenec je podal ustrezna pojasnila (Odzivno poročilo z dne 04.12.2009): vse je ustrezno popravljeno in preknjiženo. Za projekt imajo odprto posebno SM. Kontrolna enota meni, da je s tem zagotovljena ustrezna ločenost računovodskih evidenc.¹

4. Kontrola izvedenih kontrol po 13. členu uredbe Komisije (ES) št. 1828/2006:

Kontrole po 13. členu uredbe Komisije (ES) št. 1828/2006 izvaja posredniško telo Ministrstvo za javno upravo.

5. Drugo:

Kontrolna enota organa upravljanja pri kontroli na kraju samem ni ugotovila nepravilnosti.

UGOTOVITVE: Projekt se je izvajal v skladu z načrtom in pogodbo.

PRIPOROČILA IN KRITIČNE TOČKE PREVERJANJA: Potrebno je dodatno preveriti ustrezno ločenost računovodske evidence projekta. Priporočamo spremljanje vseh prilivov in odlivov na enem stroškovnem nosilcu oziroma tako, da bo ne enem mestu v vsakem trenutku mogoč vpogled v stanje projekta (lahko Excelova tabela) – Glej ¹.

DOKUMENTI, PRIDOBLENI MED POSTOPKOM PREVERJANJA:

Izbor dokumentov za kontrolo upravičenosti stroškov po 13. členu Uredbe 1828/2006: Naključno po Seznamu preverjenih računov sta bila izbrana po dva dokumenta izmed vsake vrste stroškov, izbrani so bili večinoma dokumenti z višjimi potrjenimi upravičenimi stroški.

Vzorec po postavkah:

	izdajatelj listine	naslovnik listine	znesek računa	datum listine	številka listine	Listina	predmet listine	ZZI	Znesek upravičenih izdatkov (v EUR)
1.	BSC, d.o.o., Kranj	Fundacija Vincenca Drakslerja, Kranj	1.784,00	27.10.08	079/2008	Račun	9.5 Zunanje storitve	OP13.2.5.4.01.0 002.i004	1.486,67
2.	FMC d.o.o. LJUBLJANA	Fundacija Vincenca Drakslerja, Kranj	1.309,10	22.1.08	08-010-000540	Račun	3.2.1.2.1. Nakup računalniške opreme	OP13.2.5.4.01.0 002.i002	1.090,92
3.	FUNDACIJA VINCENCA DRAKSLERJA ZA ODVISNIKE	Fundacija Vincenca Drakslerja, Kranj	1.172,78	29.2.08	HM 02/2008	Knjigovodska listina enakovredne narave	1.1.4 Stroški plač in druga povračila stroškov dela	OP13.2.5.4.01.0 002.i002	1.172,78
4.	FUNDACIJA VINCENCA DRAKSLERJA ZA ODVISNIKE	Fundacija Vincenca Drakslerja, Kranj	98,06	15.7.08	PN 17	Knjigovodska listina enakovredne narave	1.1.4 Stroški plač in druga povračila stroškov dela	OP13.2.5.4.01.0 002.i003	98,06
5.	FUNDACIJA VINCENCA DRAKSLERJA ZA ODVISNIKE	Fundacija Vincenca Drakslerja, Kranj	1.804,12	30.4.08	PV 04/2008	Knjigovodska listina enakovredne narave	1.1.4 Stroški plač in druga povračila stroškov dela	OP13.2.5.4.01.0 002.i002	1.804,12
6.	RS Klan, Jazbec & Co., d.n.o., TRŽIČ	Fundacija Vincenca Drakslerja, Kranj	10.984,80	24.4.08	08-310-000044	Račun	9.5 Zunanje storitve	OP13.2.5.4.01.0 002.i002	9.154,00
			17.152,86						14.806,55

Na originalnih računih je bilo preverjeno 19,25 % (14.806,55 EUR) upravičenih izdatkov. Preveril se je tudi izračun posrednih stroškov (višina posrednih stroškov določena skladno s posameznim ZZI).

Med postopkom preverjanja smo pridobili: izpis SM, izjavo računovodskega servisa, razne publikacije Fundacije (zloženke, revijo Grozd, izpise e-novic).

Končne ugotovitve in mnenje kontrolne enote organa upravljanja v zvezi s projektom:
Začasno poročilo smo po elektronski pošti posredovali upravičencu. Kontrolna enota organa upravljanja je v končnem poročilu upoštevala vsa pojasnila in dokazila, ki jih je upravičenec podal po elektronski poti dne 04.12.2009.

Ugotavljamo, da je upravičenec posredoval vsa zahtevana pojasnila. Menimo, da smo na podlagi izvedenega pregleda in pojasnil pridobili ustrezne, zadostne in zanesljive dokaze, na podlagi katerih lahko ocenimo, da bo projekt izveden v skladu s pogodbo oziroma da bodo cilji doseženi. Kontrolna enota podaja pozitivno mnenje v zvezi s projektom.

Datum priprave poročila: 14.12.2009

Opravili preverjanje in pripravili poročilo: mag. Vesna Marsenič, Manca Kosec, Janez Zajec

[Signatures]
Tanja Černe

Vodja Oddelka za finančno kontrolo – Cilj 1
p.p. št. 183-73/2006-58

Seznanitev vodje Urada za kohezijsko politiko
Mag. Mateja Čepin, direktorica Urada za kohezijsko politiko
Podpis: _____



Uvedba sistema kakovosti v Fundaciji Vincenca Drakslerja

Nevladne organizacije, ki želijo slediti viziji in poslanstvu, dosegati zadane cilje in izpolnjevati potrebe uporabnikov ter pričakovanja vseh deležnikov, morajo nuditi dobre in kakovostne storitve. Z namenom izboljšanja delovanja Fundacije Vincenca Drakslerja smo se odločili, da sistem kakovosti za NVO uvedemo v naše delo.

1. Standard kakovosti za NVO

Po vzoru tujih držav in slovenske prakse je skupina strokovnjakov in predstavnikov nevladnih organizacij s pomočjo Slovenskega inštituta za kakovost in meroslovje razvila Sistem kakovosti za slovenske nevladne organizacije. Sistem kakovosti postavlja standarde za celotno organizacijo (spoštovanje zakonskih zahtev, vodenje organizacije, zaposleni in prostovoljci, vodenje finančnih virov in infrastrukture, vodenje projektov in storitev, graditev partnerstev in mrež, spremljanje in evalvacija), s pomočjo katerih organizacija uredi svoje delovanje in se bolje poveže z okoljem, v katerem deluje. Trenutno ima certifikat kakovosti 13 nevladnih organizacij v Sloveniji, ki se med seboj razlikujejo glede na področje, na katerem delajo (mladi, šport, odvisniki od drog, podpora NVO) in območje delovanja (lokalno, regionalno, nacionalno). Ker pa standard omogoča tudi samoocejevanje (vzpostavitev sistema brez pridobitve certifikata), je kakovostnih nevladnih organizacij v Sloveniji še veliko več.

Pilotni projekt oblikovanja modela kakovosti se je začel v letu 2007 in vsebuje osnovne zahteve, zapisane v dokumentu imenovanem NVO – Standard kakovosti. Dokument je nastal na podlagi standarda ISO 9001:2008 in nekaterih drugih standardov.

2. Izobraževanje zaposlenih za notranje presojevalce

V letu 2009 smo se Beno Fekonja, Tanja Kozina in Maruša Strniša udeležili delavnice, ki so potekale v okviru Slovenskega inštituta za kakovost in meroslovje, pod vodstvom mag. Tatjane Žagar. Delavnice so potekale po tematskih sklopih:

- Voditeljstvo in vodenje,
- Zaposleni in prostovoljci ter vodenje virov.

- Vodenje procesov, spremljanje in evalvacija,
- Dokumentacija, spremljanje uspešnosti in izboljševanje
- Notranja presoja sistema vodenja kakovosti po zahtevah NVO.

Izpit za notranje presojevalce je poleg Bena Fekonje in Maruše Strniša opravila še Hermina Meseč, ki je nadomestila sodelavko Tanjo Kozina.

3. Priprava Poslovnika dobre prakse, obvladovanje dokumentacije in vpeljava zapisanega v delo

Sistem kakovosti v FVD je uvajala ožja skupina projekta GROZD, ki je bila s sklepom predsednika uprave fundacije imenovana kot tim za kakovost.

V skladu s priporočili navedenimi v Zahtevah -- NVO standard kakovosti smo se lotili uvajanja sistema kakovosti po metodologiji PDCA (Plan, Do, Check, Act), poznana tudi kot Demingov krog.

Skladno z zahtevami Standarda kakovosti smo v FVD pripravili dokument, ki smo ga poimenovali Poslovnik dobre prakse FVD. Vanj smo po sklopih, ki jih opredeljujejo omenjene zahteve zapisali pravila delovanja naše fundacije. Poslovnik dobre prakse smo v prvi verziji zaključili decembra 2009 in ga v tej izdaji predložili v notranjo (samoocejevanje) in zunanjo presojo. Dne 1.2. 2010 smo predstavili sistem kakovosti v FVD zunanjima presojevalkama Tini Divjak in Blanki Kaker in pridobili certifikat za sistem vodenja.

V prvem letu vzpostavitve sistema kakovosti smo se osredotočili na ureditev in obvladovanje dokumentacije ter na ključne stvari ostalih vsebinskih sklopov. Po opravljeni notranji in zunanji presoji smo pripravili akcijski načrt izboljšav za obdobje do konca leta 2010. V nadaljevanju povzemamo glavne izvedene aktivnosti v sklopu vzpostavitve sistema kakovosti in priprave poslovnika dobre prakse.

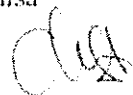
V pripravo akcijskega plana so vključeni vsi zaposleni v FVD. Na ta način dosegamo ponotranjenje zapisanega v navodilih in poslovniku ter sprejemanje sistema kakovosti, ne kot dodatno obveznost ali obremenitev, pač pa kot delovni proces, katerega cilj je boljše in uspešnejše delovanje fundacije.

4. Koristi uvedbe sistema kakovosti

Ugotovili smo, da je v prvem letu uvedbe sistema kakovosti FVD zaznala predvsem notranji efekt. Urejena dokumentacija: pregled nad zakonskimi akti in internimi akti fundacije, ter dorečen postopek shranjevanja in vodenja dokumentacije predstavlja bistveno lažje delo. S pregledom ključnih uporabnikov in sprejetim postopkom sprejemanja predlogov, pobud in pritožb ter vrednotenjem storitev in aktivnosti v fundaciji hitreje zaznavamo potrebe okolja in se jim prilagajamo. Zavedanje z gledno vodenega in vzdrževanega sistema kakovosti napram ostalim deležnikom za enkrat pomeni sekundarno korist, ki pa bo s prepoznavnostjo certificiranja nevladnih organizacij v Sloveniji in upoštevanjem reference pri razpisodajalcih postala enako pomembna kot trenutno primarna, notranja korist.

Pripravila:

Maruša Strniša





Certifikat / Certificate

za
sistem vodenja

**FUNDACIJA VINCENCA DRAKSLERJA ZA ODVISNIKE
Kranj**

Preprečevanje in zdravljenje odvisnosti
Podpora razvoju nevladnih organizacij na Gorenjskem

*ima vzpostavljen in ustrezno vzdrževan sistem vodenja,
ki izpolnjuje zahteve dokumenta*

NVO – standard kakovosti, 2008

Certifikat št. / Datum certifikacije

N-013 / 2010-02-16

Velja do: 2013-03-31

*V imenu in za SIQ
Direktor*

