

## ZDRUŽENJE PREIZKUŠENIH PREISKOVALCEV PREVAR - ACFE SLOVENIJA

Kardeljeva ploščad 17, Ljubljana

### ZAPISNIK REDNEGA LETNEGA ZBORA ČLANOV, DNE 08.03.2017

Redni letni zbor članov je bil dne 08.03.2017 ob 18.45 uri, Ekonomski fakulteti v Ljubljani, Kardeljeva ploščad 17, v predavalnici P-121.

#### Prisotni:

Mojca Međedović, Sandra Damijan, Miha Kranjc, Tadej Nardin, Damir Kos, Zlatko Šiško, Sabina Piber, Maša Rozman.

Alenka Krkovič in Vesna Urankar sta zbor članov zapustili ob 19.35

Skladno s 13. členom Statuta Združenja ACFE Slovenija je zbor članov sklepčen, če je prisotnih več kot polovica članov. V primeru nesklepčnosti se začetek zbora preloži za pol ure, nato je sklepčnost zagotovljena, če je prisotnih vsaj 8 članov.

Združenje ACFE Slovenija ima na dan 08.03.2017 skupaj 38 članov z glasovalnimi pravicami, za sklepčnost zbora članov je potrebna prisotnost 20 članov.

Prisotnih je 10 članov, zbor ni sklepčen. Ponovljeni letni redni zbor članov se prične ob 19.15 uri.

#### Predlagani dnevni red:

1. Otvoritev zbora
2. Izvolitev tričlanskega delovnega predsedstva
3. Ugotavljanje sklepčnosti zbora
4. Poročilo predsednice o delu društva v letu 2016
5. Poročilo o izobraževanju za leto 2016 in načrt izobraževanja za leto 2017
6. Poročilo o članstvu za leto 2016 in načrt pridobivanja novih članov v letu 2017
7. Finančno poročilo za leto 2016 in finančni načrt za leto 2017
8. Določitev popisne komisije za poslovno leto 2017.
9. Določitev letne društvene članarine
10. Poročilo nadzornega odbora
11. Potrditev sprememb in dopolnitev Statuta
12. Sprejemanje Pravilnika o volitvah v organe društva
13. Sprejemanje Pravilnika o računovodstvu
14. Razno

## **AD.1 Otvoritev zбора**

Redni letni zbor članov s pozdravom prisotnih uradno odpre predsednica Združenja ACFE Slovenija, Mojca Međedović.

## **AD.2 Izvolitev tričlanskega delovnega predsedstva**

Mojca Međedović predlaga izvolitev delovnega predsedstva v sestavi, Zlatko Šiško kot predsednik delovnega predsedstva, Damir Kos kot član in Sabina Piber za zapisnikarica.

Predlog je bil soglasno sprejet.

**Sklep 1: Zbor članov je v delovno predsedstvo izvolil kot predsednika delovnega predsedstva Zlatka Šiška, člana in preštevalca glasov Damirja Kosa in zapisnikarico Sabino Piber.**

Predsednik delovnega predsedstva ugotovi, da je bil sklic Zbora izveden 1. marca 2017, kar je skladno s 12. Členom Statuta (7 dni prej) . Vsi člani so gradivo v zvezi s točkami dnevnega reda prejeli z vabilom. Predsednik delovnega predsedstva opozori, da zbor sprejema sklepe z večino glasov. Opozori, da mora za spremembo statuta (točka 11 dnevnega reda Zbora) glasovati najmanj tri četrtine navzočih članov.

Opozori, da se zbor izvede v skladu s Statutom Združenja preizkušenih preiskovalcev prevar – ACFE Slovenije. Predsednik delovnega predsedstva predlaga, da se na zboru glasuje javno z dvigom rok.

Predlog se da na glasovanje. S predlogom so se strinjali vsi prisotni člani.

**Sklep 2: Na zboru se glasuje javno z dvigom rok.**

## **AD.3 Poročilo o sklepčnosti zбора**

Izvoljeno delovno predsedstvo prevzame vodenje Rednega letnega zbora članov. Predsednik delovnega predsedstva Zlatko Šiško ugotovi, da je prisotnih 10 članov, kar je dovolj za sklepčnost ponovljenega zbora članov.

Soglasno se sprejme predlagani dnevni red.

**Sklep 3: Dnevni red je soglasno sprejet.**

## **AD.4 Poročilo predsednice o delu društva v letu 2016**

Uvodoma predsednica društva predstavi poslovanje društva: društvo je imelo 8.175,43 eur prihodkov in 5.551,45 eur odhodkov in tako presežek 2.331,53 eur, ki se porablja za namen in cilje društva, kot so določeni v temeljnem aktu.

Predsednica društva predstavi namene in cilje društva:

Namen društva je povezovanje strokovnjakov, ki so pridobili certifikat preizkušenega preiskovalca prevar (CFE) in drugih oseb, ki želijo delovati na področju obvladovanja prevar, cilj društva je ozaveščanje splošne in strokovne javnosti o obvladovanju prevar.

Predsednica društva poudari tudi dejavnosti društva, ki so povezane z glavno dejavnostjo:

- izmenjava izkušenj in mnenj s področja obvladovanje prevar in sorodnih področij,

- sodelovanje z organizacijami in institucijami, ki se strokovno ali znanstveno raziskovalno ukvarjajo z obvladovanjem prevar;
- organiziranje strokovnih izobraževanj in posvetov;
- populariziranje izobraževanja na področju obvladovanja prevar med ljudmi, ki se odločajo za dodatni študij;
- prizadevanje za visoko strokovno raven društva;
- zavzemanje za spoštovanje ACFE Kodeksa etike;
- seznanjanje članov in javnosti o napredku na področju delovanja društva;
- izdajanje publikacij v zvezi z dejavnostjo društva

Društvo je v letu 2016 organiziralo dva celodnevna seminarja in 1. ACFE letno konferenco. Novembra 2016 so bile volitve v organe društva.

V upravni odbor so bili izvoljeni :

- Predsednik: Mojca Međedović,
- podpredsednik : Zlatko Šiško,
- glavni tajnik: Sabina Piber,
- zakladnik: Maša Rozman,
- vodja usposabljanja: Sandra Damijan,
- vodja komuniciranja: Damir Kos.

V nadzorni odbor so bili za naslednji dve leti izvoljeni:

- Maja Kolenc,
- Mihael Kranjc,
- Polona Pergar Guzaj.

Predsednik delovnega predsedstva predlaga zboru, da se poročilo sprejme. ZA je glasovalo 10 od desetih članov

**Sklep 4: Sprejme se poročilo o delu društva v letu 2016.**

#### **AD.5 Poročilo o izobraževanju za leto 2016 in načrt izobraževanja za leto 2017**

Poročevalka Sandra Damijan na kratko predstavi namen organiziranih izobraževanj, vsebino izvedenih izobraževanj in dogodke, ki jih je združenje organiziralo v letu 2016. V okviru združenja so bili organizirani:

- En enourni redni tematski sestanek
- Dva celodnevna seminarja
- Ena ACFE letna konferenca

Na dogodkih je bilo povprečno 42 udeležencev. O dogodkih se je pravočasno obveščalo direktorja za razvoj lokalnih združenj ACFE. ACFE glavna pisarna je akreditirala vse dogodke za pridobitev CPE točk, skupaj je bilo možno na izobraževanjih društva dobiti 24 CPE točk.

Predsednik delovnega predsedstva predlaga zboru, da se poročilo sprejme. ZA je glasovalo 10 članov

**Sklep 5: Sprejme se poročilo o izobraževanju v letu 2016.**

Poročevalka Sandra Damijan predstavi načrt izobraževanj za leto 2017. Načrtuje se 10 dogodkov, od tega sta se dva že odvila: 19.1.2017 Popoldne za preiskovanje prevar na temo »Pravila skrbnega

računovodenja« in 8.3.2017 Popoldne za preiskovanje prevar na temo »Zaščita prijaviteljev (Protection of whistleblowers)«

**Ostali načrtovani dogodki :**

- a) **Štirje seminarji** : Etika v praksi, Psihologija prevar, Zavarovalniške prevare, Analiza računovodskih izkazov
- b) **Pet popoldnevov za preiskovanje prevar**- poleg dveh že izvedenih še: Davčne prevare, Pravni vidiki pri preiskavi prevar, Zaposlenske poneverbe in skrbni pregled.
- c) **Letna konferenca ACFE Slovenija**, ki bo v novembru 2017

**Sandra Damijan glede načrta izobraževanj za leto 2017 pojasni, da so možne še manjše spremembe načrta, saj je načrt zelo obsežen in je možno, da katerega od načrtovanih dogodkov ne bomo izvedli ali pa bomo skupaj združili dva načrtovana dogodka.**

Predsednik delovnega predsedstva predlaga zboru, da se načrt izobraževanja za leto 2017 sprejme. ZA je glasovalo 10 od desetih članov

**Sklep 5a: Sprejme se načrt izobraževanja za leto 2017.**

#### **AD.6 Poročilo o članstvu za leto 2016 in načrt pridobivanja novih članov v letu 2017**

Zaradi odsotnosti poročevalke Polone Pergaj Guzaj njeno poročilo predstavi Zlatko Šiško, ki poroča, da je bilo v letu 2016 v ACFE včlanjenih 35 članov, od tega 23 pridruženih članov, med tem ko je bilo v letu 2015 26 članov, kar pomeni 46% povečanje članstva .

Poročevalec Zlatko šiško predstavi načrt pridobivanja novih članov v letu 2017, in sicer

- s popularizacijo poklica in poudarjanjem prednosti članstva v ACFE Slovenija
- S spletno stranjo ACFE Slovenija – poenostavitvijo obrazcev za prijavo, mailing liste, obnavljanje vsebine...
- Vzpostavitev postopkov včlanjenja in vljudno opominjanje na neplačane članarine.

#### **Dve članici zapustita zbor članov ob 19.35 Ostane 8 članov**

Predsednik delovnega predsedstva predlaga, da zbor sprejme Poročilo o članstvu za leto 2016 in načrt pridobivanja novih članov v letu 2017

ZA je glasovalo 8 od osmih članov

**Sklep 6: Sprejme se poročilo o članstvu v letu 2016**

**Sklep 6a: Sprejme se načrt pridobivanja novih članov v letu 2017**

#### **AD.7 Finančno poročilo za leto 2016 in finančni načrt za leto 2017**

Poročevalka Maša Rozman predstavi finančno poročilo za leto 2016 in finančni načrt za leto 2017. Gradivo, ki podrobno predstavlja vse postavke poročila in načrta, so člani prejeli z vabilom. Maša Rozman povzame bistvene postavke fin. poročila za leto 2016 in finančnega načrta za 2017.

Predsednik delovnega predsedstva predlaga, da zbor sprejme Finančno poročilo za leto 2016 in finančni načrt za leto 2017

ZA sprejem finančnega poročila za leto 2016 je glasovalo 8 od osmih članov

ZA sprejem finančnega načrta za leto 2017 je glasovalo 8 od osmih članov

**Sklep 7: Sprejme se finančno poročilo za leto 2016**

**Sklep 7a: Sprejme se finančni načrt za leto 2017**

#### **AD.8 Določitev popisne komisije za poslovno leto 2017**

Predsednik delovnega predsedstva zaprosi člane, naj predlagajo popisno komisijo za leto 2017.

Predlagani so bili Miha Kranjc za predsednika ter Tadej Nardin in Polona Guzaj za člana popisne komisije. Predlagani kandidati so se s predlogom strinjali.

Predsednik delovnega predsedstva predlaga glasovanje o predlaganih kandidatih.

ZA vse predlagane kandidate je volilo 8 od osmih članov

**Sklep 8: Za popisno komisijo za poslovno leto 2017 se določijo:**

- **Miha Kranjc kot predsednik popisne komisije**
- **Tadej Nardin kot član popisne komisije**
- **Polona Pergar Guzaj kot članica popisne komisije**

#### **AD.9 Določitev letne društvene članarine**

O določitvi društvene članarine so člani prejeli gradivo z različnimi simulacijami pokrivanja stroškov pri delovanju društva. Maša Rozman predstavi vpliv različnih višin članarine na poslovanje, člani razpravljajo o vplivu članarine na članstvo.

Član Miha Kranjc predlaga način plačevanja članarine in sicer na letnem nivoju enkrat letno, tisti člani, ki bi se včlanili med letom pa bi plačali sorazmeren del članarine za vsak polni mesec do konca koledarskega leta. Predlagal je dopolnitev statuta z besedilom:

»Članarina se plačuje za tekoče koledarsko leto. V primeru, da se pristopi k članstvu sredi koledarskega leta, se članarina za prvo leto plača sorazmerno glede na polne koledarske mesece do konca leta.«

Skozi razpravo so se prisotno strinjali o višini članarine, zato je predsednik delovnega predsedstva predlagal, da se sprejmeta sklepa:

**Sklep 9: Letna društvena članarina znaša:**

- **Za člane z ACFE licenco 23,00 eur**
- **Za pridružene člane 42,00 eur**
- **Za podporne člane 75,00 eur**
- **Za podjetja 500,00 eur**

**Sklep 9a: V 6. členu Statuta se doda peti odstavek, ki se glasi »Članarina se plačuje za tekoče koledarsko leto. V primeru, da oseba pristopi v članstvo tekom leta, za tisto koledarsko leto plača sorazmeren del članarine glede na število celih mesecev do konca leta.«.**

ZA sklep 9 je glasovalo 8 od osmih članov  
ZA sklep 9a je glasovalo 8 od osmih članov

#### **AD.10 Poročilo nadzornega odbora**

V imenu nadzornega odbora je poročal Miha Kranjc. Povedal je, da je nadzorni odbor pregledal finančno poročilo in poročilo o poslovanju za leto 2016, ter da nanju ni imel pripomb.

Predsednik delovnega predsedstva predlaga, da zbor sprejme poročilo nadzornega odbora.

ZA je glasovalo 8 od osmih članov

**Sklep 10: Sprejme se podano poročilo nadzornega odbora**

#### **AD. 11 Potrditev sprememb in dopolnitev Statuta**

Predsednik delovnega predsedstva uvodoma poudari, da je za sprejetje sprememb v statutu potrebnih 3/4 glasov prisotnih članov.

V nadaljevanju pojasni, da gre pri spremembah pretežno za redakcijske in pravopisne popravke, ter za natančnejše določanje pravil članstva. Članstvo je prostovoljno, kljub temu pa je za delovanje potrebno, da se članarine plačajo. Plačane članarine so tudi pogoj za koriščenje ugodnosti. Člani so gradivo o predlaganih spremembah statuta dobili vnaprej. Razprave ni bilo, zato je predsednik predlagal, da se glasuje o predlaganih spremembah statuta.

ZA predlagane spremembe statuta je glasovalo 8 od osmih članov, zato se sprejme

**Sklep 11: Potrdijo se predlagane spremembe statuta**

#### **AD. 12 Sprejemanje Pravidnika o volitvah v organe društva**

Pretekle volitve so pokazale, da društvo potrebuje natančnejše določena pravila pri volitvah v organe društva. Člani so gradivo o predlaganem pravilniku o volitvah v organe društva predhodno dobili. Razprave ali pripomb na predlagan pravilnik ni bilo, zato je predsednik predlagal, da se glasuje o sprejetju predlaganega pravilnika.

ZA sprejetje pravilnika je glasovalo 8 od osmih članov, zato se sprejme

**Sklep 12: Potrdi se predlagan Pravilnik o volitvah v organe društva**

#### **AD. 13 Sprejemanje Pravidnika o računovodstvu**

Člani so gradivo o predlaganem pravilniku o računovodstvu predhodno dobili. Maša Rozman pojasni, da je pravilnik o računovodstvu predviden tudi v Zakonu o društvih in na kratko pojasni vsebino pravilnika.

Člani vprašani in pripomb niso imeli, zato je predsednik predlagal, da se glasuje o sprejetju predlaganega pravilnika.

ZA sprejetje pravilnika je glasovalo 8 od osmih članov, zato se sprejme

<b>Sklep 13: Potrdi se predlagan Pravilnik o računovodstvu</b>
--

#### **AD. 14 Razno**

Miha Kranjc je pod točko razno predlagal, da društvo pridobi status društva v javnem interesu. S tem bi bili upravičeni do dela dohodnine, ki ga fizične osebe lahko po lastni presoji namenijo društvom s tem statusom. Hkrati bi se s tem dvignila prepoznavnost in ugled društva.

Vsi prisotni člani so se s tem strinjali. Maša Rozman bo preverila pogoje, ki jih mora društvo za tak status izpolnjevati.

Sandra Damijan je predlagala, da bi »popoldneve za preiskovanje prevar« organizirali v kakem manj formalnem okolju, kot na primer v knjižnici. Člani so bili nad predlogom navdušeni, Maša Rozman bo preverila, če v Ljubljani obstaja za to primeren prostor.

Sandra Damijan je povedala, da se ustanavlja hrvaški ACFE. Člani ACFE Slovenija bi pri uvajanju in izobraževanju hrvaških kolegov lahko sodelovali, zato je Sandra vse zainteresirane povabila, naj ji to sporočijo.

Zbor članov se je zaključil ob 20.10.

Ljubljana, 08.03.2017

Zapisnikar: Sabina Piber



Predsednica upravnega odbora: Mojca Međedović

Glavni tajnik: Sabina Piber

