

## ZDRUŽENJE PREIZKUŠENIH PREISKOVALCEV PREVAR - ACFE SLOVENIJA

Kardeljeva ploščad 17, Ljubljana

### ZAPISNIK REDNEGA LETNEGA ZBORA ČLANOV, DNE 19.04.2018

Redni letni zbor članov je bil dne 19.04.2018 ob 18:00 uri, na Ekonomski fakulteti v Ljubljani, Kardeljeva ploščad 17, v predavalnici P-109.

#### **Prisotni:**

Mojca Koder, Mihael Kranjc, Polona Pergar Guzaj, Maja Kolenc, Milena Hostnik, Damir Kos, Maša Rozman in Rok Kozjek.

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 15 minut, nato je sklepčnost zagotovljena, če je prisotnih vsaj 8 članov.

Združenje ACFE ima na dan 19.04.2018 skupaj 39 članov z glasovalnimi pravicami, za sklepčnost zbora je potrebna prisotnost 20 članov.

Prisotnih je 8 članov, zbor NI sklepčen. Ponovljeni letni redni zbor članov se prične ob 18:15.

#### **Predlagani dnevni red:**

1. Otvoritev zbora
2. Izvolitev tričlanskega delovnega predsedstva
3. Ugotavljanje sklepčnosti zbora
4. Poročilo predsednice o delu društva v letu 2017
5. Poročilo o izobraževanju za leto 2017 in načrt izobraževanja za leto 2018
6. Poročilo o članstvu za leto 2017 in načrt pridobivanja novih članov v letu 2018
7. Finančno poročilo za leto 2017 in finančni načrt za leto 2018
8. Poročilo nadzornega odbora in poročilo popisne komisije za leto 2017
9. Določitev popisne komisije za poslovno leto 2018
10. Razno

#### **AD1. Otvoritev zbora**

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

#### **AD2. Izvolitev tričlanskega delovnega predsedstva**

Mojca Koder predlaga izvolitev delovnega predsedstva v sestavi, Polona Pergar Guzaj kot predsednica delovnega predsedstva, Mihael Kranjc kot član in Damir Kos kot zapisnikar.

Predlog je bil soglasno sprejet.

**Sklep 1:** Zbor članov je v delovno predsedstvo izvolili kot predsednico delovnega predsedstva Polono Pergar Guzaj, člana in preštevalca glasov Mihaela Kranjca in zapisnikarja Damirja Kosa.

Predsednica delovnega predsedstva ugotovi, da je bil sklic Zbora izveden 6. aprila 2018, kar je skladno s Statutom (7 dni prej). Vsi člani so gradivo v zvezi s točkami dnevnega reda prejeli z vabilom. Predsednica delovnega predsedstva opozori, da zbor sprejema sklepe z večino glasov. Prav tako opozori, da se zbor izvede v skladu s Statutom Združenja preizkušenih preiskovalcev prevar – ACFE Slovenije.

#### **AD3. Poročilo o sklepčnosti zbora**

Izvoljeno delovno predsedstvo prevzame vodenje Rednega letnega zbora članov. Predsednica delovnega predsedstva Polona Pergar Guzaj ugotovi, da je prisotnih 8 članov, kar je dovolj za sklepčnost ponovljenega zbora članov.

Soglasno se sprejme predlagani dnevni red.

**Sklep 2:** Dnevni red je soglasno sprejet.

#### **AD.4 Poročilo predsednice o delu društva v letu 2017**

Uvodoma predsednica društva predstavi poslovanje društva v letu 2017: društvo je imelo 11.992,46 eur prihodkov in 10.466,35 eur odhodkov in tako presežek v višini 1.419,58 eur, ki se porablja za namen in cilje društva, kot so določeni v temeljnem aktu. Podrobneje bo poročilo predstavljeno s strani zakladnice Maše Rozman v okviru točke 7.

Društvo je v letu 2017 organiziralo 6 od 7 načrtovanih dogodkov, od tega trije popoldnevi, dva celodnevna seminarja in letna konferenca.

Predsednica delovnega predsedstva predlaga zboru, da se poročilo sprejme. ZA je glasovalo vseh 8 članov.

**Sklep 3:** Poročilo je soglasno sprejeto.

#### **AD5. Poročilo o izobraževanju za leto 2017 in načrt izobraževanja za leto 2018**

Zaradi odsotnosti poročevalke Sandre Damijan je predsednica Mojca Koder predstavila poročilo o izobraževanju za leto 2017 in osnutek programa izobraževanja za leto 2018, ki ga je pripravila vodja usposabljanja Sandra Damijan.

Društvo je v letu 2017 organiziralo 6 od 7 načrtovanih dogodkov, od tega:

- trije popoldnevi,
- dva celodnevna seminarja in
- letna konferenca.

Na dogodkih je bilo 219 udeležencev, povprečno 36,5 udeležencev na dogodek.

Predlagano je, da se v letu 2018 izvede 7 dogodkov, in sicer dva celodnevna seminarja in pet popoldanskih predavanj. S tem se pridobi 26 CPE točk, od tega 4 točke za etiko.

Nabor predlaganih tem:

- Etika v digitalni dobi
- Preiskovanje računovodskih prevar
- Preiskovanje nasprotja interesov
- Uporaba podatkovne analitike za odkrivanje prevar

- Zakaj pošteni ljudje neetično ravnajo?
- Davčne prevare
- Notranje kontrole za preprečevanje zaposlenskih poneverb

Prisotni se s predlogi Sandre Damijan načeloma strinjajo, na sami seji se naredijo le korekcije glede datumov in tem dogodkov. Predlog izobraževanj se korigira ter posreduje Sandri Damijan. Poleg tega se dogovori, da na seznamu ostane tudi predlog za konferenco, ki bi se izvedla v marcu 2019. Pri določanju terminov je potrebno še preveriti, da se ne prekrivajo z dogodki, ki jih organizira IIA.

Predsednica delovnega predsedstva predlaga zboru, da se poročilo in načrt izobraževanja sprejmeta. ZA je glasovalo vseh 8 članov.

**Sklep 4:** Poročilo je soglasno sprejeto. Prisotni potrdijo predlog za leto 2018, s tem da se naredijo določene spremembe glede vrstnega reda in datumov izobraževanj

**Sklep 5:** Sandra Damijan preveri možnosti, da bi se Popoldnevi za preiskovanje prevar podaljšali za toliko časa, da se pridobi 2 CPE točki.

#### **AD.6 Poročilo o članstvu za leto 2017 in načrt pridobivanja novih članov v letu 2018**

Zaradi odsotnosti poročevalca Zlatka Šiška je predsednica Mojca Koder predstavila poročilo o članstvu za leto 2017 in načrt pridobivanja novih članov v letu 2018. Na dan 31.12.2017 je bilo v ACFE Slovenija 45 članov, med tem ko je bilo 31.12.2016 38 članov. Od tega je 18 članov z nazivom CFE (konec leta 2016 15), 25 članov s statusom pridruženega člana in 2 podpornika. Pravnih oseb podpornikov združenje konec leta 2017 še nima.

Predsednica delovnega predsedstva predlaga, da zbor sprejme poročilo o članstvu za leto 2017 in načrt pridobivanja novih članov za leto 2018. ZA je glasovalo vseh 8 članov.

**Sklep 6:** Poročilo in načrt pridobivanja novih članov sta soglasno sprejeta.

#### **AD7. Finančno poročilo za leto 2017 in finančni načrt za leto 2018**

Zakladnica Maša Rozman na kratko predstavi letno poročilo za leto 2017 in finančni načrt za leto 2018. Gradivo, ki podrobno predstavlja vse postavke poročila in načrta, so člani prejeli z vabilom. Poročevalka povzame bistvene postavke finančnega poročila za leto 2017 in finančnega načrta za 2018.

Predsednica delovnega predsedstva predlaga, da zbor sprejme Finančno poročilo za leto 2017 in Finančni načrt za leto 2018. ZA je glasovalo vseh 8 članov.

**Sklep 7:** Finančno poročilo in finančni načrt sta soglasno sprejeta.

**Sklep 8:** Na celodnevni dogodki in konferenci so udeleženci panela, okrogle mize, le predavatelji, ki imajo že pred tem predstavitev na dogodku.

#### **AD8. Poročilo nadzornega odbora in poročilo popisne komisije za leto 2017**

V imenu nadzornega odbora je poročal Mihael Kranjc. Povedal je, da je nadzorni odbor pregledal finančno poročilo in poročilo o poslovanju za leto 2017 ter da nanju ni imel pripomb.

Predsednica delovnega predsedstva predlaga, da zbor sprejme poročilo nadzornega odbora. ZA je glasovalo vseh 8 članov.

**Sklep 9:** Sprejme se podano poročilo nadzornega odbora.

**AD9. Določitev popisne komisije za poslovno leto 2018**

Predsednica delovnega predsedstva zaprosi člane, naj predlagajo popisno komisijo za leto 2018. Predlagani so bili Polona Pergar Guzaj za predsednico in Rok Kozjek in Maja Kolenc za člana popisne komisije. Predlagani kandidati so se s predlogom strinjali.

Predsednica delovnega predsedstva predlaga glasovanje o predlaganih kandidatih. ZA vse predlagane kandidate je glasovalo vseh 8 članov.

**Sklep 10:** Za pisno komisijo za poslovno leto 2018 se določijo: Polona Pergar Guzej kot predsednica popisne komisije, Rok Kozjek kot član popisne komisije in Maja Kolenc kot članica popisne komisije.

**AD10. Razno**

Pod točko Razno se je obravnavalo višino letne članarine, potek mandatov članom upravnega in nadzornega odbora ter proučitev možnosti za sponzoriranje Združenja ACFE.

**Sklep 11:** Članarina za vse oblike članstva ostaja v enaki višini kot v letu 2017.

**Sklep 12:** Čimprej je potrebno pričeti z aktivnostmi glede volitev v upravni in nadzorni odbor, saj članom mandat poteče v novembru 2018. Predlog je, da se volitve izvedejo sočasno z načrtovanim dogodkom v novembru.

**Sklep 13:** V pravilih krovne ACFE se preveri, kakšne so možnosti glede oglaševanja sponzorjev na spletni strani, itd. Nato se pristopi k pozivu potencialnih sponzorjev glede sponzoriranja in oglaševanja.

Seja upravnega in nadzornega odbora se je zaključila ob 19.30 uri.

Ljubljana, 19.04.2018

Zapisnikar: Damir Kos

Predsednik upravnega odbora: Mojca Koder

Glavni tajnik: Sabina Piber