

**NADZORNI ODBOR
OBČINE TRZIN**

Številka: 25-4/2018

Datum: 26.02.2018

**OBČINSKEMU SVETU
OBČINE TRZIN**

Zadeva: Seznani tev s Končnim poročilom o opravljenem Nadzoru nad porabo sredstev Kulturno umetniškega društva Franc Kotar Trzin za leto 2016

Namen: Sprejem sklepa o seznanitvi občinskega sveta s Končnim poročilom o opravljenem Nadzoru nad porabo sredstev KUD Franc Kotar Trzin za leto 2016

Pravna podlaga: Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO in 76/16 Odl. US), Statut Občine Trzin (Uradni vestnik OT, št. 2/06 – uradno prečiščeno besedilo in 8/06) in Poslovnik Nadzornega odbora Občine Trzin (Uradni vestnik OT, št. 10/17)

Predlagatelj: Nadzorni odbor Občine Trzin

Poročevalec na seji: predstavnik Nadzornega odbora Občine Trzin

Finančne posledice: Ni finančnih posledic.

Obrazložitev:

Nadzorni odbor Občine Trzin je na svoji 16. redni seji, dne 15.02.2017 sprejel sklep o uvedbi Nadzora nad porabo sredstev Kulturno umetniškega društva Franc Kotar Trzin za leto 2016. V delovno skupino sta bili imenovani Katarina Kadunc in Blanka Jankovič. Po prejemu dokumentacije, se je delovna skupina prvič sestala dne 13. 09. 2017 in zahtevala dodatno dokumentacijo. Ponovno se je sestala 06. 12. 2017 ter pripravila osnutek poročila, ki so ga ostali člani nadzornega odbora sprejeli na 22. redni seji, dne 17. 01. 2018. Osnutek poročila je bil posredovan nadzorovanima osebama. Po prejemu odzivnega poročila, je nadzorni odbor sprejel končno poročilo na 16. korespondenčni seji, dne 07. 02. 2018. Končno poročilo je bilo posredovano nadzorovanima osebama in v seznanitev občinskemu svetu.

Predlog sklepa:

Na podlagi Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO in 76/16 – Odl. US), 38. člena Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik OT, št. 2/06 – uradno prečiščeno besedilo in 8/06) in 28. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trzin (Uradni vestnik OT, št. 10/17) je Občinski svet Občine Trzin na 25. redni seji, dne 14. marca 2018 sprejel naslednji

SKLEP

1. Občinski svet Občine Trzin se je seznanil s Končnim poročilom o opravljenem Nadzoru nad porabo sredstev Kulturno umetniškega društva Franc Kotar Trzin za leto 2016.
2. Ta sklep začne veljati naslednji dan po objavi v Uradnem vestniku Občine Trzin.

Številka: 25-4/2018

Datum: 14.03.2018

ŽUPAN:
Peter LOŽAR, l.r.

Besedilo poročila:

NADZORNI ODBOR

Občine Trzin
Mengeška cesta 22, 1236 Trzin

Številka zadeve: 9001-0006/2017-18

Datum: 09.02.2018

Na podlagi Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik OT, št. 2/06 – uradno prečiščeno besedilo in 8/06) in 27. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trzin (Uradni vestnik OT, št. 10/17) je Nadzorni odbor občine Trzin na 16. korespondenčni seji z dne 07. februarja 2018 sprejel

Končno poročilo o opravljenem Nadzoru nad porabo sredstev Kulturno umetniškega društva Franc Kotar Trzin za leto 2016

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Trzin

1. Nadzorni odbor v sestavi:

- Katarina Kadunc, predsednica
- Maja Prah, članica
- Marcel Koproj, član
- Blanka Jankovič, članica

2. Članici delovne skupine:

- Katarina Kadunc, predsednica
- Blanka Jankovič, članica

3. Ime nadzorovanega organa:

a) Kulturno umetniško društvo Franc Kotar Trzin

Mengeška cesta 9
1236 Trzin
info@kud-trzin.si

Odgovorna oseba nadzorovane osebe:

Brigita LOŽAR

b) Občina Trzin

Mengeška cesta 22
1236 Trzin
info@trzin.si

Odgovorna oseba nadzorovane osebe:

Peter LOŽAR

Uvod

Nadzorni odbor Občine Trzin je na 16. redni seji dne 15.02.2017 sprejel sklep o ustanovitvi delovne skupine za nadzor nad porabo sredstev Kulturno umetniškega društva Franc Kotar Trzin za leto 2016. V delovno skupino sta bili imenovani Katarina Kadunc in Blanka Jankovič.

Delovna skupina se je prvič sestala dne 13. 09. 2017 in opravila pregled predložene zahtevane dokumentacije. Naknadno je delovna skupina zahtevala še dodatno dokumentacijo, katero je pregledala na drugem sestanku dne 06.12.2017. Delovna skupina je nadzor zaključila in izdelala osnutek končnega poročila, ki so ga člani nadzornega odbora obravnavali na redni seji, dne 17.01.2018.

Namen in cilj nadzora:

- preveriti porabo občinskih sredstev
- preveriti skladnost finančnega poslovanja
- poročati o ugotovitvah
- podati priporočila in predloge.

UGOTOVITVENI DEL

V nadaljevanju podajamo ostale ugotovitve in z njimi povezana priporočila, ki izhajajo iz opravljenega nadzora. Društvo je v letu 2016 prejelo 15.560,24 EUR.

Pregledali smo Pogodbo o sofinanciranju programov in prireditev zunaj kulture, športa in humanitarnih dejavnosti v Občini Trzin za leto 2016, sklenjeno med Občino Trzin in KUD. Ugotavljamo, da je bila pogodba podpisana s strani občine dne 12.8.2016. V uvodu pogodbe je navedeno, da je bil sklep o dodelitvi teh sredstev sprejet 09.06.2016. Iz konto kartice pa je razvidno, da je KUD prejel sredstva po omenjeni pogodbi že pred podpisom in sicer 15.03.2016 in tudi 15.06.2016. V pogodbi je zapisano, da se sredstva akontirajo in nato konec leta poračunajo, kar je bilo tudi storjeno. Skupna dodeljena sredstva na podlagi te pogodbe znašajo 1.131,47 EUR (zneski se ujemajo med knjiženimi in dodeljenimi).

Pregledali smo tudi Pogodbo o sofinanciranju kulturnih dejavnosti, programov in prireditev v Občini Trzin za leto 2016, sklenjeno med Občino Trzin in KUD. Ugotavljamo, da je bila pogodba podpisana s strani občine dne 12.08.2016. Sklep o financiranju (kot izhaja iz 1.člena te pogodbe) je bil sprejet 23.03.2016. Prva akontacija po tej pogodbi je bila nakazana 15.03.2016, kar je pred sprejetim sklepom. Nadalje ugotavljamo, da je v 1. členu pogodbe zapisano, da KUD-u pripada 14.385,40 EUR, česar KUD niti ni presegel. Iz specifikacije je razvidno, da bi morale KUD-u pripadati 16.378,77 EUR – namreč v seštevek v 1. členu niso bila zajeta sredstva za redno dejavnost v višini 1.993,37 EUR. Sodeč po pregledu dokumentacije, ta sredstva tudi niso bila porabljena.

PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Na podlagi pregledanih plačil društvu, ki bi morala biti izvedena po podpisu pogodbe o financiranju, ugotavljamo nepravilnosti v časovnem zaporedju dogodkov. Priporočamo, da se sklep o financiranju in pripadajoča pogodba sklenejo pred izvajanjem nakazil društvu.

Prav tako priporočamo, da so seštevki po specifikaciji in navedba zneskov v pogodbah pravilno prikazani.

Odziv nadzorovane osebe – Občina Trzin:

Priporočilo NO glede vročitve sklepa in sklenitve pogodbe pred izvajanjem nakazil društvom se v celoti strinjamo in ravno zato smo se že v letu 2017 na področju družbenih dejavnosti kadrovske okrepili in pogodbe o sofinanciranju pripravili pravočasno in seveda pred izvajanjem nakazil.

Predsednica nadzornega odbora:
Katarina Kadunc

Člani nadzornega odbora:
Maja Prah,
Marcel Koproj,
Blanka Jankovič