



OBČINA TRZIN
NADZORNI ODBOR

www.trzin.si

MENGEŠKA CESTA 22 | 1236 TRZIN

T 01 564 45 44 | E info@trzin.si

MŠ 1358561000 | OŠ SI33714789

TRR 01386-0100001846 | ŠT PU 76848

Številka zadeve: 060-0004/2023-9

Datum: 13. 3. 2024

Na podlagi Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo) in 27. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 4/19) je Nadzorni odbor Občine Trzin na 11. redni seji, dne 13. marca 2024, sprejel

Poročilo o opravljenem nadzoru nad porabo občinskih sredstev dodeljenih Športnemu društvu Skirca Trzin za leto 2022

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Trzin

1. Kratek povzetek nadzornega postopka

Delovna skupina se je prvič sestala dne 20. 10. 2023 in opravila nadzor nad prejeto dokumentacijo.

Dne 12. 1. 2024 je delovna skupina opravila drugi nadzor ter nadaljevala z nadzorom dokumentacije. Iz predložene dokumentacije so izhajale določene nejasnosti vezane na zneske nakazanih sredstev ter datume na pogodbah, zato smo nadzorovani organ zaprosili za dodatna pojasnila.

Na tem nadzoru dne 12. 1. 2024 je delovna skupina pregledala prejeta pojasnila in sklenila, da zaključi nadzor ter izdela osnutek končnega poročila. Izdelali smo osnutek poročila, ki je bil posredovan v potrditev vsem članom nadzornega odbora.

2. Osnovni podatki o nadzoru

a) Nadzorni odbor v sestavi:

- Aleš Dolensšek, predsednik
- Mitja Kovaljev, član
- Darja Matelič, članica
- Lea Razpotnik, članica
- Andreja Mučibabić, članica

b) Članici delovne skupine:

- Darja Matelič, predsednik
- Lea Razpotnik, članica

c) Ime nadzorovanega organa:

Športno društvo Skirca
Ljubljanska cesta 013 B
1236 Trzin

d) Kaj se nadzoruje:

Nadzor nad porabo občinskih sredstev dodeljenih športnemu društvu Skirca za leto 2022.

e) Datum nadzora:

Od 20. 10. 2023 do 12. 01. 2024

I. UVOD

a) Osnovni podatki o nadzorovanem organu:

Športno društvo Skirca

Ljubljanska cesta 013 B

1236 Trzin

Odgovorna oseba nadzorovanega organa: Jani Muha

Število zaposlenih: /

Organiziranost: športno društvo

Sodelovanje med opravljanjem nadzora: sodelovanje športnega društva v postopku nadzora je bilo zgledno.

b) Pravna podlaga za izvedbo nadzora:

Zakon o lokalni samoupravi in Sklep nadzornega odbora o izvedbi nadzora.

c) Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora:

Sklep Nadzornega odbora občine Trzin z dne 3. 5. 2023, številka 060-0005/2023-1 o izvedbi nadzornega pregleda nad porabo občinskih sredstev dodeljenih Športnemu društvu Skirca Trzin za leto 2022.

d) Namen in cilj nadzora:

- Preveriti ustreznost porabe prejetih občinskih sredstev za leto 2022,
- Podati priporočila in predloge za izboljšanje.

II. UGOTOVITVENI DEL

- PREGLEDANA DOKUMENTACIJA:

Nadzorni odbor je pregledal prejeto dokumentacijo, vezano na prejeta občinska sredstva in porabo namenskih sredstev za leto 2022:

- Pogodba o začasni uporabi prostorov – št. 6009-1/2022/14, sklenjena med osnovno šolo Trzin (v nadaljevanju OŠ Trzin) in Športnim društvom Skirca,
- Izdani račun s strani OŠ Trzin – št. 288-2022,
- Izdani račun s strani OŠ Trzin – št. 456-2022,
- Poročilo z zahtevkom na podlagi javnega razpisa za sofinanciranje letnega programa športa in športnih prireditev v občini Trzin za leto 2022,
- Zahtevek za izplačilo ob poročilu.

- **KONČNE UGOTOVITVE**

Nadzorni odbor ugotavlja, da je prejel vso zahtevano dokumentacijo s strani nadzorovanega organa in da je prejeta dokumentacija ustrezna.

Na podlagi prejete podporne dokumentacije (navedene zgoraj) je delovna skupina ugotovila naslednje:

- Nejasen znesek nakazila sredstev prejetih v letu 2022 za šolsko leto 1. 9. 2021 - 24. 6. 2022, ki je bil podan na podlagi poročila z zahtevkom z dne 4. 7. 2022. Zahteva se dodatna podporna dokumentacija – bančni izpisek za nakazilo.
- Pri pregledu pogodbe sklenjene med Osnovno šolo Trzin in športnim društvom Skirca dne 2. 9. 2022, sklepamo, da je datum naveden v 2. členu te pogodbe napačno naveden. Predvideva se, da bi datum uporabe za najem prostorov male telovadnice s pripadajočim inventarjem moral biti 1. 9. 2020 - 24. 6. 2022. Sklepamo, da bi moral biti datum zapisan v 2. členu enak datumu zapisanemu v 9. členu.
- Predvideva se, da se je pri dokumentu *Poročilo z zahtevkom* navedlo napačno obdobje na katerega se nanaša poročilo/Datum prireditve. Trenutno navedeno 1. 9. 2022 - 24. 6. 2022. Menimo, da bi moralo biti zapisano 1. 9. 2021 - 24. 6. 2022. Prosili smo za korekcijo oziroma obrazložitev.
- Pri pregledu računa št. 288-2022 smo prosili za kontrolo pravilnosti zapisa izvršitve storitev, saj predvidevamo, da bi moralo biti zapisano 4. 7. 2022. Trenutno navedeno 4. 7. 2004 – 4. 7. 2022. Prosili smo za korekcijo oziroma obrazložitev.

Športno društvo Skirca je na podlagi poziva za dopolnitev podporne dokumentacije podalo spodaj navedene odgovore.

Posredovana sta bila dva bančna izpiska, kjer je bilo vidno da je Društvo poravnalo najem telovadnic za leto 2022. Prvo plačilo je bilo izvedeno 1. 9. 2022 za najem telovadnic od 1. 1. 2022 do 24. 6. 2022 (izpisek 35) in drugo plačilo 30. 12. 2022 za najem od 1. 9. 2022 do 31. 12. 2022 (izpisek 63).

Na vprašanje glede neskladnosti datumov, ki so navedeni na računu 288-2022 med OŠ Trzin in ŠD Skirca je bila podana naslednja obrazložitev: "Na računu OŠ TRZIN je napačno napisan datum izvršitve storitev. Pravilno bi moralo biti od 1. 1. 2022 do 24. 6. 2022! V kolikor potrebujete nov popravljen račun 288, ga bom tudi zahteval od OŠ Trzin."

Od OŠ Trzin smo nato prejeli odgovor, da je na računu 288-2022 prišlo do napačne navedbe datuma. Pri najemni pogodbi pa je sledeče. Društvo vsako leto v septembru podpiše pogodbo s Osnovno šolo Trzin za najem telovadnic za šolsko leto, ki traja od 1. 9. do 24. 6. naslednje leto. Prvi del leta 2022 (od 1. 1. 2022 do 24. 6. 2022) se nanaša na najemno pogodbo, ki jo je društvo podpisalo septembra leta 2021.

Tudi pri poročilu z zahtevkom je enako. Vse je povezano s šolskim letom in ne koledarskim.

III. PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Nadzorni odbor nima dodatnih priporočil.

Predsednik nadzornega odbora
Aleš Dolenšek

Člani nadzornega odbora:
Andreja Mučibabić, članica
Darja Matelič, članica
Lea Razpotnik, članica
Mitja Kovaljev, član