

NADZORNI ODBOR

Občine Trzin

Mengeška c. 22, 1236 Trzin

Številka zadeve: 9001-0007/2016-26

Datum: 06.02.2017

Na podlagi 42. člena Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik OT, št. 2/06 – uradno prečiščeno besedilo in 8/06) in 29. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trzin (Uradni vestnik OT, št. 2/15) je Nadzorni odbor občine Trzin na 13. korespondenčni seji z dne 06.02.2017 sprejel

POROČILO NADZORA NAD PORABO OBČINSKIH SREDSTEV DRUŠTVA SAMOKRES ZA LETO 2015

Ime nadzorovanega organa:

1. Društvo Samokres

1236 Trzin

Odgovorna oseba nadzorovane osebe:

Vasilij KOSTEROV

2. Občina Trzin

Mengeška 22

1236 Trzin

Odgovorna oseba nadzorovane osebe:

Peter LOŽAR

Uvod

Nadzorni odbor Občine Trzin je na svoji 12. redni seji dne 08.06.2016 sprejel sklep o ustanovitvi delovne skupine za nadzor nad porabo občinskih sredstev Društva Samokres za leto 2015. V delovno skupino sta bili imenovani Katarina Kadunc in Blanka Jankovič.

Pregledali smo prihodke in odhodke društva Samokres za leto 2015. Ob tem smo ugotovili, da je imelo društvo v letu 2015 celotnih prihodkov 3.911,49 EUR, od tega so prejeli od Občine Trzin 2.288,25 EUR, poleg tega imajo še prihodke od članarin v višini 1.623 EUR. Celotni odhodki društva za to leto so znašali 2.276,81 EUR. Društvo je v letu 2015 doseglo 1.634,68 presežkov prihodkov nad odhodki. Delovna skupina se je sestala na treh sestankih, prvič 21.9.2016, dodana pojasnila društva smo prejeli in jih pregledali 2.11.2016, na tretji delovni skupini dne 29.12.2016 smo zaključili nadzor.

Namen in cilj nadzora:

- preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter preglednost poslovanja;
- preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom Občine Trzin;
- poročati o ugotovljenih nepravilnostih;
- podati priporočila in predloge za izboljšanje.

Ugotovitveni del

Nadzorni odbor izreka pozitivno mnenje o predmetu nadzora – nadzor nad porabo občinskih sredstev danih Društvu Samokres v letu 2015.

V nadaljevanju podajamo ostale ugotovitve in z njimi povezana priporočila, ki izhajajo iz opravljenega nadzora.

Priporočila in predlogi

Kontrola porabe sredstev

Ugotovitev

Pregledali smo prihodke in odhodke društva Samokres za leto 2015. Ob tem smo ugotovili, da je imelo društvo v letu 2015 celotnih prihodkov 3.911,49 EUR, od tega so prejeli od Občine Trzin 2.288,25 EUR, poleg tega imajo še prihodke od članarin v višini 1.623,00 EUR. Celotni odhodki društva za to leto so znašali 2.276,81 EUR, kar je malo manj od celotnih prejetih sredstev s strani Občine (razlika znaša 11,44 EUR). Društvo je v letu 2015 doseglo 1.634,68 EUR presežkov prihodkov nad odhodki. Iz predloženega sklepamo, da društvo s pobranimi članarinami ni pokrivalo nikakršnih stroškov za leto 2015. Nadalje ugotavljamo, da ima društvo na dan 31.12.2015 na računu 3.881,96 EUR denarnih sredstev.

Občina je pojasnila, da je preverila namenskost porabljenih sredstev na podlagi prejetega letnega poročila društva Samokres. V okviru nadzora smo prejeli poslovno poročila Društva Samokres, ki je bilo predloženo Občini in je obrazloženo na eni strani v treh odstavkih.

Na podlagi naših poizvedovanj glede doseženih presežkov prihodkov in odhodkov ter višine denarnih sredstev, nam je društvo pojasnilo, da sredstva varčujejo z namenom nakupa kontejnerja in dresov za strelce ter večji nakup streliva.

Priporočilo

- A. Občini Trzin priporočamo, da podrobneje preveri namenskost porabljenih sredstev, saj iz predloženega letnega poročila ni možno sklepati, da so bila ta porabljena namensko in smotrno.
- B. Ob tem društvu priporočamo, da pripravlja bolj podrobna letna poročila in prikaže namenskost porabljenih sredstev, predvsem tistih sofinanciranih s strani Občine.

Odziv nadzorovane osebe – Občina Trzin

Društva so pravni subjekti zasebnega prava in s temeljnim aktom sama določijo namen in cilje delovanja društva, vire financiranja, itd. Občina Trzin nastopa kot sofinancer in lahko le v tem delu društvu naloži, da morajo biti nakazana občinska sredstva namensko porabljena in nenamensko porabo ustrezno sankcionira.

Občina Trzin bo upoštevala priporočila v zvezi z boljšim delovanjem notranjih kontrol pri izplačevanju sredstev. Občina je v razpisno dokumentacijo za leto 2017 oziroma v vzorec pogodbe že vključila določilo, da bo sredstva na podlagi javnih razpisov nakazovala le na podlagi zahtevkov, ki mu bodo priloženi računi, kot dokazila za namensko porabo sredstev. V letu 2017 smo v vse razpise v skladu z veljavno zakonodajo vključili tudi možnost upoštevanja in vrednotenja prostovoljskega dela.

Odziv nadzorovane osebe – Društvo

Z ugotovitvami nadzornega odbora se društvo strinja, da se mora pripraviti podrobnejša letna poročila o namenski porabi sredstev sofinanciranih s strani Občine. Ne strinja se z ugotovitvijo, da društvo s pobranimi članarinami ni pokrivalo nikakršnih stroškov za leto 2015. Društvo je s pobranimi članarinami varčevalo za nabavo: skladiščnega kontejnerja, tekmovalnih dresov in polnilnega materiala v prosti prodaji, kar je nabavilo vse v letu 2016.

Odziv nadzornega odbora na odziv društva:

Društvo je predložilo račune za porabo privarčevanih sredstev, kot je navedena v odzivu, pomanjkljivosti ne ugotavljamo.

Predsednica nadzornega odbora:
Katarina Kadunc