

NADZORNI ODBOR

Občine Trzin

Mengeška cesta 22, 1236 Trzin

Številka zadeve: 9001-0004/2016-29

Datum: 27.9.2018

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 29. redni seji, dne 26.9.2018 sprejel

Končno poročilo o opravljenem nadzoru nad porabo občinskih sredstev dodeljenih Planinskemu društvu Onger Trzin za leto 2016

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Trzin

1. Nadzorni odbor v sestavi:

- Katarina Kadunc, predsednica do 23.04.2018
- Maja Prah, članica
- Marcel Koprol, član
- Blanka Jankovič, članica
- Tomaž Urbančič, član

2. Člana delovne skupine:

- Blanka Jankovič, predsednica
- Katarina Kadunc, članica do 23.04.2018
- Marcel Koprol, član

3. Ime nadzorovanega organa:

Planinsko društvo Onger Trzin

Ulica Rašiške ceste 4

1236 Trzin

Odgovorna oseba nadzorovanega organa:

Predsednik društva – Emil Pevec

4. Ime nadzorovanega organa:

Občina Trzin

Mengeška cesta 22

1236 Trzin

info@trzin.si

Odgovorna oseba nadzorovanega organa:

Peter LOŽAR

Uvod

Nadzorni odbor (v nadaljevanju NO) Občine Trzin je na 16. redni seji dne 15.2.2017 sprejel sklep o ustanovitvi delovne skupine za nadzor nad porabo občinskih sredstev dodeljenih Planinskemu društvu Onger za leto 2016. V delovno skupino sta bila imenovana Marcel Koproj in Blanka Jankovič.

Delovna skupina se je sestala 13.12.2017 in 7.3.2018 in zahtevala dodatno dokumentacijo in pojasnila. Dne 19.4.2018 se je delovna skupina sestala in pregledala še dodatno zahtevano dokumentacijo. Dne 8.8.2018 je delovna skupina nadzor zaključila ter izdelala končno poročilo.

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

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

Ob pregledu PP0165 Letni program športa za leto 2016 je bilo Planinskemu društvu Onger dodeljeno 2.926,17 EUR, kar je tudi razvidno iz kartice finančnega knjigovodstva.

Od Občine Trzin smo zahtevali pogodbo o brezplačni uporabi nepremičnega premoženja za leto 2016 ter prejeli in pregledali pogodbo, ki velja od 27.11.2016. Prejeli smo ustno pojasnilo od Občine Trzin, da pred omenjenim datumom pogodba o brezplačni uporabi nepremičnega premoženja ni bila sklenjena.

Pri nadzoru smo ugotovili, da ima društvo med investicijami v teku (osnovna sredstva v gradnji ali izdelavi) že vrsto let znesek 1.166,70 EUR. Na pasivni strani bilance ima društvo za enak znesek vzpostavljene obveznosti. Razumemo, da se investicija ni nikoli aktivirala in posledično se ni amortizirala, zato tudi ni bilo črpanja obveznosti. Na podlagi starosti te investicije ter opravljenih letnih popisov društva sklepamo, da bi verjetno osnovno sredstvo moralo biti že odpisano oziroma da ne obstaja.

PRIPOROČILA

Planinskemu društvu Onger

Priporočamo, da društvo preveri zakaj ni nikoli aktiviralo osnovnega sredstva v gradnji. Prav tako priporočamo, da preveri ali takšno osnovno sredstvo sploh še obstaja. V nasprotnem primeru priporočamo, da se opravi odpis v breme izkazane obveznosti za sredstva v upravljanju.

Občini Trzin

Priporočamo, da občina pogodbo za vsak posel (bodisi najem, brezplačno uporabo...) sklene pred začetkom poslovnega dogodka, v opazovanem primeru gre za pogodbo o oddaji oziroma uporabi nepremičnega premoženja.

ODZIV NADZOROVANE OSEBE

Občina Trzin

Občina Trzin v odzivu navaja, da se je seznanila s osnutkom končnega poročila in priporočili. Občina Trzin nadzorni odbor obvešča, da bo v nadaljevanju upoštevala priporočila.

PD Onger

Od Planinskega društva Onger nadzorni odbor ni prejel odziva in smatra, da bo PD Onger upošteval priporočila iz končnega poročila nadzora.

Predsednik nadzornega odbora:
Marcel Koprol

Člani nadzornega odbora:
Maja Prah,
Blanka Jankovič,
Tomaž Urbančič