



OBČINA KOMEN

Nadzorni odbor

Številka: 011-01/2018-49

Datum: 22. 8. 2018

Na podlagi 42. člena Statuta Občine Komen (Ur.l. RS, št. 80/2009, 39/2014 in 39/2016) in 18. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Komen (Ur.l. RS, št. 51/2015), je Nadzorni odbor Občine Komen na svoji 29. seji dne 22. 8. 2018 sprejel

KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU PORABE OBČINSKIH PRORAČUNSKIH SREDSTEV DRUŠTVA ZA RAZVOJ KMETIJSTVA IN TURIZMA PLANTA V LETU 2017

Končno poročilo JE dokončni akt Nadzornega odbora Občine Komen

1. Nadzorni odbor v sestavi:

1. Dean Zalesjak, predsednik odbora
2. Dimitrij Čigon, član odbora
3. Patricija Furlan Fon, članica odbora

2. Poročevalci:

Dean Zalesjak
Dimitrij Čigon
Patricija Furlan Fon

3. Izvedenec /izvedenci/:

v nadzor ni bil vključen zunanji izvedenec

4. Ime nadzorovanega organa:

Društvo za razvoj kmetijstva in turizma Planta, Coljava 5, 6223 Komen, e-mail : sandrapelicon@gmail.com, v nadaljevanju Društvo Planta

5. Predmet nadzora:

Poraba občinskih proračunskih sredstev Društva Planta v letu 2017

6. Datum in kraj izvajanja nadzora:

Nadzor se je izvajal dne 06. 07. 2018, v času od 16:30 ure do 18:45 ure, na sedežu društva, na naslovu Coljava 5, 6223 KOMEN.

UVOD

1. Osnovni podatki o nadzorovanem organu:

Nadzorovanec v postopku nadzora po sklepu št. 011-01/2018-37 z dne 20. 06. 2018 je Društvo Planta.

2. Pravna podlaga za izvedbo nadzora:

Nadzor porabe občinskih proračunskih sredstev Društva Planta v letu 2017 je bil predviden v letnem planu dela Nadzornega odbora Občine Komen za leto 2018, sprejetem na 24. redni seji Nadzornega odbora Občine Komen, dne 17.01.2018.

3. Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora:

Nadzor porabe občinskih proračunskih sredstev Društva Planta se je pričel na podlagi sklepa Nadzornega odbora št. 011-01/2018-37 z dne 20.06.2018. Temeljne pravne podlage za izvajanje nadzora so bile poleg sklepa Nadzornega odbora, še 42. člen Statuta Občine Komen (Ur.l. RS, št. 80/2009, 39/2014 in 39/2016) in 18. člen Poslovnika Nadzornega odbora Občine Komen (Ur.l. RS, št. 51/2015)

4. Namen in cilji nadzora:

Temeljni cilj nadzora je izrek mnenja o namenskosti, smotrnosti in racionalnosti porabe občinskih proračunskih sredstev, pridobljenih na podlagi Pogodbe o sofinanciranju javnih prireditev v letu 2017 št. 03402-29/2017-5 z dne 31.08.2017, iz postavke proračuna 180327 – sofinanciranje prireditev po razpisu.

Pri izvedbi nadzora je nadzorni odbor izvajal naslednje postopke :

- preverjanje skladnosti finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnosti poslovanja Društva Planta pri porabi občinskih proračunskih sredstev
- preverjanje skladnosti porabe občinskih proračunskih sredstev z določili Pogodbe o sofinanciranju javnih prireditev v letu 2017 iz postavke proračuna 180327 – sofinanciranje prireditev po razpisu, ki sta jo dne 31.08.2017 sklenila Občina Komen kot financer in Društvo za razvoj kmetijstva in turizma Planta kot izvajalec, po prijavi na Javni razpis za sofinanciranje javnih prireditev v Občini Komen v letu 2017 dne 29.06.2017, na podlagi Sklepa občinske uprave Občine Komen o dodelitvi sredstev, št. 03402-29/2017-4 z dne 30.08.2017
- poročanje o ugotovljenih nepravilnostih
- dajanje priporočil in predlogov za nadaljnje poslovanje Društva Planta

UGOTOVITVENI DEL

O začetku nadzora je bila skladno s poslovníkom Nadzornega odbora Občine Komen s sklepom in spremnim dopisom seznanjena predsednica Društva Planta, ga. Aleksandra Pelicon in župan občine, g. Marko Bandelli.

Nadzoru sta s strani društva prisostvovali predsednica društva, ga. Aleksandra Pelicon in blagajničarka društva, ga. Katja Skok.

Člani nadzornega odbora Dean Zalesjak, Patricija Furlan Fon in Dimitrij Čigon, ki so opravljali ta nadzor, nimajo pripomb nad sodelovanjem predsednice in blagajničarke društva ter občinskih uslužbencev v postopku nadzora, saj je bilo le-to dobro in v skladu z dobrimi poslovnimi običaji.

Pregledani so bili naslednji, v nadzoru pridobljeni dokumenti :

1. dokument o objavi Javnega razpisa za sofinanciranje javnih prireditev v Občini Komen v letu 2017 št. 03402-16/2017-3 z dne 29.06.2017.
2. Sklep o dodelitvi proračunskih sredstev Društu Planta št. 03402-29/2017-4 z dne 30.08.2017.
3. Pogodba o sofinanciranju javnih prireditev v letu 2017 št. 03402-29/2017-5, sklenjena med Občino Komen in Društvom za razvoj kmetijstva in turizma Planta dne 31.08.2017.
4. Zahtevk Društva Planta Občini Komen za izplačilo sredstev za prireditve v letu 2017 iz naslova praznovanj meseca kraške kuhinje z dne 23.11.2017.

5. Končno poročilo Društva Planta o izvedbi prireditve praznovanje meseca kraške kuhinje z dne 23.11.2017 s priloženimi računi o porabi občinskih proračunskih sredstev za izvedbo prireditve (4 računi opisani v nadaljevanju poročila).

6. Zahtevek Društva Planta Občini Komen za izplačilo sredstev za prireditve v letu 2017 iz naslova meseca kraške kuhinje z dne 23.11.2017.

7. Končno poročilo Društva Planta o izvedbi prireditve mesec kraške kuhinje z dne 23.11.2017 s priloženimi računi o porabi občinskih proračunskih sredstev za izvedbo prireditve (2 računa opisana v nadaljevanju poročila).

Izvedba nadzora je temeljila na ugotavljanju pokritosti porabe občinskih proračunskih sredstev za posamezno od dveh izvedenih prireditev z vhodnimi računi.

Uvodoma sta predsednica in blagajničarka društva predstavili način delovanja in strukturo financiranja društva.

Društvo je imelo v letu 2017 8 članov. Društvo Planta je v tem letu organiziralo dva turistično promocijska dogodka in sicer, praznovanje meseca kraške kuhinje od 06.10.2017 do 05.11.2017 ter enodnevno kulinarčno prireditev Odprtje meseca kraške kuhinje 2017 na gradu Štanjel, dne 07.10.2017. Društvo se za potrebe izvedbe teh dveh prireditev financira iz proračunskih sredstev Občine Komen, s članarinami in prispevki uporabnikov dogodkov, z donacijami drugih, veliko pa opravijo tudi prostovoljnega dela.

Pri izvedbi obeh dogodkov sodelujejo z Javnim zavodom Komenski Kras in Zavodom za šport, turizem in prosti čas Sežana, ki jim nudita pomoč pri organizaciji. Dogodka tematsko povezujeta Kras, ki se nahaja na območju Občine Sežana in na območju Občine Komen.

Iz naštetih dokumentacije je razvidno, da je Občina Komen, v skladu z Odlukom o proračunu Občine Komen za leto 2017 (Uradni list RS, št. 86/2016 in št. 55/2017), v letu 2017 za delovanje Društva Planta, na podlagi prijave na javni razpis za sofinanciranje javnih prireditev v Občini Komen v letu 2017 z dne 29.06.2017, na podlagi sklepa o dodelitvi proračunskih sredstev društvu s strani občine št. 03402-29/2017-4 z dne 30.08.2017 in na podlagi Pogodbe o sofinanciranju javnih prireditev v letu 2017 št. 03402-29/2017-5, sklenjene med Občino Komen in Društvom za razvoj kmetijstva in turizma Planta dne 31.08.2017, iz postavke proračuna 180327 - sofinanciranje prireditev po razpisu, namenila 2.954,00 evrov.

Kot sta povedali prisotni v nadzoru, je bil ta denar porabljen izključno za organizacijo dveh turistično promocijskih dogodkov v letu 2017.

Po pregledu pridobljene dokumentacije in po obrazložitvah prisotnih v nadzoru so nadzorniki ugotovili, da so bila proračunska sredstva dana društvu porabljena za organizacijo dveh turistično promocijskih dogodkov, na način kot je opisan v nadaljevanju.

Dogodek Izvedba enodnevnne kulinarčne prireditve Odprtje meseca kraške kuhinje 2017:

Izvedba enodnevnne kulinarčne prireditve Odprtje meseca kraške kuhinje 2017, dne 07.10.2017 je stala 9.892,40 evrov, od katerih odpade 2.392 evrov na stroške prostovoljnega dela - organizacije in koordinacije prireditve, prostovoljno delo je ovrednoteno skladno s Pravilnikom na področju prostovoljnega dela za društva. Prihodki prireditve so znašali 8.595,34 evrov, od katerih je Občina Komen skladno s Pogodbo o sofinanciranju javnih prireditev v letu 2017 št. 03402-29/2017-5 z dne 31.08.2017 namenila 1.123 evrov oziroma 13,06 % vseh prihodkov prireditve (ta znesek predstavlja 11,4 % vseh stroškov prireditve).

Denar, ki ga je prispevala občina, so porabili za :

- delavnico o užitnih divjih rastlinah dne 07.10.2017 v Štanjelu, po računu št. 20 z dne 13.10.2017, izdanim s strani izvajalca Daria Cortese – samostojnega novinarja, v znesku 244,00 evrov skupaj z DDV,
- za inventar za izvedbo prireditve, po računu št. 14044/17 z dne 16.10.2017, izdanim s strani družbe LABORPLAST d.o.o. Nova Gorica, v znesku 493,54 evrov skupaj z DDV,

- za napeljavo in priklop začasne elektro omarice na grajskem dvorišču v Štanjelu, po računu št. 147-17 z dne 20.10.2017, izdanim s strani družbe ELKO d.o.o., Kobdilj 4L, 6222 ŠTANJEL, v znesku 176,90 evrov skupaj z DDV in
- gostinske storitve in pomoč pri promociji za prireditev, po računu št. 101-001-199 z dne 25.10.2017, izdanim s strani družbe LEMO d.o.o., Bukovica 10, 5293 VOLČJA DRAGA, v znesku 718,62 evrov skupaj z DDV.

Dogodek Izvedba meseca kraške kuhinje:

Izvedba meseca kraške kuhinje, v trajanju od 06.10.2017 do 05.11.2017, je stala 3.763,90 evrov, od katerih odpade 975 evrov na stroške prostovoljnega dela - organizacije in koordinacije prireditev, prostovoljno delo je ovrednoteno skladno s Pravilnikom na področju prostovoljnega dela za društva. Prihodki prireditve so znašali 3.496,90 evrov, od katerih je Občina Komen skladno s Pogodbo o sofinanciranju javnih prireditev v letu 2017 št. 03402-29/2017-5 z dne 31.08.2017 namenila 1.831 evrov oziroma 52,4 % vseh prihodkov prireditve (znesek predstavlja 48,6 % vseh stroškov prireditve).

Denar, ki ga je prispevala občina, so porabili za :

- za oblikovanje brošure Mesec Krasa in kraške kuhinje, po računu št. 27 z dne 26.10.2017, izdanim s strani samostojne podjetnice posameznice Mateje Štok Čeh s.p. iz Sežane, v znesku 149 evrov (ni zavezanca za DDV),
- za oblikovanje zgibank, oglasnih pasic, označevalnih tablic za sodelujoče gostince, reklamnih banerjev za e-pošto, splet in fb, po računu št. 28 z dne 26.10.2017, izdanim s strani samostojne podjetnice posameznice Mateje Štok Čeh s.p. iz Sežane, v znesku 450 evrov (ni zavezanca za DDV) in
- za objavo reportaže o mesecu kraške kuhinje v časopisu Dnevnik in Nedeljski dnevnik (rubrika prosti čas), po računu št. 17/502713 z dne 30.10.2017, izdanim s strani družbe Dnevnik, d.d., Kopitarjeva ulica 2, 1000 LJUBLJANA, v znesku 1.220,00 evrov skupaj z DDV.

ODZIVNO POROČILO NADZOROVANCA

Nadzorovanec se na osnutek poročila Nadzornega odbora o opravljenem nadzoru porabe občinskih proračunskih sredstev Društvo za razvoj kmetijstva in turizma Planta v roku 15 dni od prejema osnutka poročila o nadzoru, kot določa 18. člen Poslovnika nadzornega odbora Občine Komen (Uradni list RS, št. 51/2015), ni odzval, za kar se smatra, da na osnutek poročila nadzorovanec nima pripomb in se z osnutkom poročila o nadzoru strinja.

PRIPOROČILA NADZORNEGA ODBORA

Glede na ugotovitve iz nadzora smotrnosti porabe proračunskih sredstev Občine Komen s strani Društva Planta v letu 2017, Nadzorni odbor Občine Komen društvu ne daje priporočil.



Nadzorni odbor
Predsednik
Dean Zalesjak