



Nadzorni odbor

Številka: 011-04/2021-48

Datum: 11. 10. 2021

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 12. seji dne 11. 10. 2021 sprejel

**KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU PORABE OBČINSKIH
PRORAČUNSKIH SREDSTEV KULTURNEGA DRUŠTVA KARLA ŠTREKLJA KOMEN V LETU
2020**

Končno poročilo JE dokončni akt Nadzornega odbora Občine Komen

1. Nadzorni odbor v sestavi:

1. Marga Milavec, predsednik odbora
2. Dimitrij Čigon, član odbora
3. Peter Švagelj, član odbora

2. Poročevalci:

1. Marga Milavec
2. Dimitrij Čigon
3. Peter Švagelj

3. Izvedenec /izvedenci/:

v nadzor ni bil vključen zunanji izvedenec

4. Ime nadzorovanega organa:

Kulturno društvo Karla Štreklja Komen, Komen 86, 6223 Komen

5. Predmet nadzora:

Poraba občinskih proračunskih sredstev Kulturno društvo Karla Štreklja Komen v letu 2020

6. Datum in kraj izvajanja nadzora:

Nadzor se je izvajal dne 24. 05. 2021, v času od 18:00 ure do 19:45 ure, na naslovu predsednika društva, Kodreti 15, 6222 Štanjel.

UVOD

1. Osnovni podatki o nadzorovanem organu:

Nadzorovanec v postopku nadzora po sklepu št. 011-04/2021-17 z dne 21. 4. /2021 je Kulturno društvo Karla Štreklja Komen.

2. Pravna podlaga za izvedbo nadzora:

Nadzor porabe občinskih proračunskih sredstev Kulturnega društva Karla Štreklja Komen, v letu 2020 je bil predviden v letnem planu dela Nadzornega odbora Občine Komen za leto 2021, sprejetem na 6. redni seji Nadzornega odbora Občine Komen, dne 12. 1. 2021.

3. Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora:

Nadzor porabe občinskih proračunskih sredstev Kulturnega društva Karla Štreklja Komen, se je pričel na podlagi sklepa Nadzornega odbora št. 011-04/2021-17 z dne 21. 4. 2021. 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 2020 št. 610-04/2020-5 z dne 22. 06. 2020, iz postavke proračuna 180312 – sofinanciranje letnega programa kulture po razpisu.

Pri izvedbi nadzora je nadzorni odbor izvajal naslednje postopke :

- preverjanje skladnosti finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnosti poslovanja Kulturnega društva Karla Štreklja Komen pri porabi občinskih proračunskih sredstev
- preverjanje skladnosti porabe občinskih proračunskih sredstev z določili Pogodbe o sofinanciranju iz postavke proračuna 180312 – sofinanciranje letnega programa kulture po razpisu, ki sta jo dne 7. 7. 2020 sklenila Občina Komen kot financer in Kulturno društvo Karla Štreklja Komen kot izvajalec, po prijavi na Javni razpis za sofinanciranje kulturnih prireditev v Občini Komen v letu 2020 dne 31. 1. 2020, na podlagi Odločbe občinske uprave Občine Komen o dodelitvi sredstev, št. 610-04/2020-5 z dne 22. 6. 2020
- poročanje o ugotovljenih nepravilnostih
- dajanje priporočil in predlogov za nadaljnje poslovanje Kulturnega društva Karla Štreklja Komen.

UGOTOVITVENI DEL

O začetku nadzora je bila skladno s poslovníkom Nadzornega odbora Občine Komen s sklepom in spremnim dopisom seznanjen predsednik Kulturnega društva Karla Štreklja Komen, g. Vid Sorta in župan občine, g. mag. Erik Modic.

V nadzoru je prisostvoval predsednik društva, g. Vid Sorta.

Člani nadzornega odbora Dimitrij Čigon, Peter Švagelj in Marga Milavec, ki so opravljali nadzor, nimajo pripomb nad sodelovanjem predsednika društva, saj je bilo le-to dobro in v skladu z dobrimi poslovnimi običaji.

Pregledani so bili naslednji, v nadzoru pridobljeni dokumenti :

Pregledani dokumenti

- Odločba;
- Pogodba;
- Računi;
- Izpis iz evidence proračunskih postavk za postavko 180312;
- Končno poročilo.

Izvedba nadzora je temeljila na ugotavljanju pokritosti porabe občinskih proračunskih sredstev za področje delovanja ljudske pevke in pevci, folklorna dejavnost.

Uvodoma je predsednik društva predstavili način delovanja in strukturo financiranja društva.

Društvo je v letu 2020 imelo 10 članov (po poročilu o plačani članarini je bilo plačanih 10 članarin). Kulturno društvo Karla Štreklja Komen je zaradi epidemioloških omejitev izvedlo eno javno prireditev pri spomeniku barona Čehovina. Društvo se za potrebe izvedbe omenjene prireditve financiralo iz proračunskih sredstev Občine Komen, s članarinami in prostovoljnim delom.

Iz naštete dokumentacije je razvidno, da je Občina Komen, v skladu z Odlokom o proračunu Občine Komen za leto 2020 (Uradni list RS, št. 7/2020), v letu 2020 za delovanje Kulturnega društva Karla Štreklja Komen, na podlagi prijave na javni razpis za sofinanciranje ljubiteljskih kulturnih dejavnosti v Občini Komen v letu 2020 z dne 31. 1. 2020, na podlagi sklepa o dodelitvi proračunskih sredstev društvu s strani občine št. 610-04/2020-5 z dne 22. 6. 2020 in na podlagi Pogodbe o sofinanciranju javnih prireditev v letu 2020 št. 610-04/2020-6, sklenjene med Občino Komen in Kulturnim društvom Karla Štreklja Komen dne 7. 7. 2020, iz postavke proračuna 180312 – sofinanciranje letnega programa kulture po razpisu, namenila 4.848,00 evrov.

Kot je povedal prisotni v nadzoru, je bil ta denar porabljen izključno za delovanje društva.

Po pregledu pridobljene dokumentacije in po obrazložitvah prisotnega predsednika društva v nadzoru so nadzorniki ugotovili, da so bila proračunska sredstva dana društvu porabljena za delovanje društva in kot je razvidno iz poročila društva o porabi sredstev.

V poročilu, je bilo zabeleženo plačilo najemnine, prosili smo predsednika društva za pojasnilo o plačilu najemnine, glede na dejstvo da ima Občina Komen v kraju delovanja društva svoje prostore.

Pojasnil je, da je plačana najemnina prvič, zaradi situacije, ki je bila (COVID-19).

Pregledali smo različne račune, letno poročilo za leto 2020, ki je javno dostopno na AJPES portalu (priloga poročila je letno poročilo iz AJPES portala). Ob pregledu konto kartic društva smo ugotovili, da se ujemajo z letnim poročilom za leto 2020.

Računi so bili predstavljeni in lično urejeni.

V odzivnem poročilu nam predsednik društva pojasni, zakaj je na končnem poročilu naveden datum 20. 12. 2020.

Denar je bil izplačan. Društvo ni izpolnilo pogodbenih obveznosti. Datum izdaje računa je izven pogodbenega roka obvezne oddaje poročila.

ODZIVNO POROČILO NADZOROVANCA

Nadzorovanec se na osnutek poročila Nadzornega odbora o opravljenem nadzoru porabe občinskih proračunskih sredstev Kulturnega društva Karla Štreklja Komen v letu 2020 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

Priporočamo:

- Naprošamo Občino, da občinska uprava preuči možnosti o najemanju prostorov v kolikor je v kraju možnost uporabe občinskih prostorov, oziroma o omejitvi najemanja prostorov;
- Strokovne komisije prevetrijjo pogoje in kriterije pri dodeljevanju sredstev društvom glede na delovanje društev, sedež in območje delovanja;

Glede na podana priporočila predlagamo, da se končno poročilo o nadzoru posreduje navedenim spodaj.



**Nadzorni odbor
Predsednik
Marga Milavec**

Posredovati:

- Občini Komen - po e-pošti
- Županu - po e-pošti
- Članom občinskega sveta - po e-pošti.