



OBČINA SVETI JURIJ
V SLOVENSKIH GORICAH
Jurovski Dol 70/B
2223 JUROVSKI DOL
T: 02/729 52 50 | F: 02/729 52 55
E: obcina@obcinajurij.si

Nadzorni odbor

Jurovski Dol, 16.07.2008/25.09.2008
Zadeva: 032-1/2008

Na podlagi 43. čl. Statuta Občine Sv. Jurij v Slov. goricah (MUV, št. 1/2007 in 33/2007) ter 33. in 34. čl. Poslovnika Nadzornega odbora Občine Sv. Jurij v Slov. goricah (MUV, št. 30/2007) je Nadzorni odbor Občine Sv. Jurij v Slov. goricah po 6. redni seji, ki je bila dne 26.06.2008 sprejel

KONČNO POROČILO O NADZORU št. 6

Občine Sv. Jurij v Slov. goricah – področje tekočih transferjev društvom

1. Nadzorni odbor v sestavi

Hermína Križovnik, predsednica
Jože Škrlec, član
Milan Zorec, član

2. Poročevalci

Jasna Senekovič, občinska uprava
Miroslav Breznik, predsednik KD Ivan Cankar
Peter Škrlec, predsednik Športnega društva Sv. Jurij v Slov. goricah v letu 2007
Upravičeno odsotni:
Marija Šauperl, predsednica Turističnega društva Dediščina
Gregor Nudl, predsednik PGD Sv. Jurij v Slov. goricah

3. Izvedenec

/

4. Naziv nadzorovanih oseb

- Občina Sv. Jurij v Slov. goricah
- KD Ivan Cankar Jurovski Dol
- Športno društvo Sv. Jurij, Jurovski Dol
- Turistično društvo Dediščina
- Prostovoljno gasilsko društvo Sv. Jurij

I. UVOD

Nadzorni odbor Občine Sv. Jurij v Slov. goricah je v sestavi predsednice nadzornega odbora Hermine Križovnik ter članov Jožeta Škrleca in Milana Zoreca, na temelju letnega programa dela, sprejetega na 3. seji NO, na 6. redni seji izvedel REDNI nadzor nad poslovanjem prej navedenih nadzorovanih oseb.

Predmet nadzora - se je nanašal na pregled finančnega poslovanja izbranih proračunskih uporabnikov, zlasti pa **pregled postopkov, programov ter dodeljenih in porabljenih finančnih sredstev.**

Cilj nadzora – je bil ugotoviti **pravilnost postopkov dodeljevanja proračunskih sredstev.**

V ta namen je bil nadzorovanim osebam predhodno posredovan sklep o izvedbi nadzora in vabilo na nadzorno sejo kot to določa 29. člen Poslovnika nadzornega odbora. Vse nadzorovane osebe so bile pozvane, da predhodno NO posredujejo potrebno dokumentacijo, zlasti Letno poročilo o delovanju društev v letu 2007 in na sejo prinesejo tudi vso finančno dokumentacijo, iz katere je mogoče razbrati namenskost trošenja sredstev pridobljenih s strani občine v skladu z finančnim načrtom.

II. UGOTOVITVENI DEL

NO je za potrebe nadzora koristil naslednje **pravne podlage:**

1. Zakon o javnih financah (ZJF)
2. Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo (ZUJIK)
3. Zakon o športu (ZSpo)
4. Zakon o gasilstvu

NO je tekom nadzora v pregledu koristil naslednjo **dokumentacijo:**

1. Zaključni račun Občine Sv. Jurij v Slov. goricah, bruto bilanca , izkazi (tekoči transferi društvom)
2. Donatorske pogodbe za dodelitev sredstev posameznim društvom
3. Programe dela in predložene finančne načrte društev za leto 2007
4. Predložena poslovna poročila društev za leto 2007
5. Predložena finančna poročila društev
6. Izdane in prejete račune predložene s strani društev

NO je pregledal zgoraj navedene pravne podlage za izvedbo izplačil transferjev društvom. NO ugotavlja, da so v postopkih dodeljevanja sredstev društvom bile v letu 2007 zaznane nekatere pomanjkljivosti, ki jih bo v naslednjem obdobju potrebno odpraviti, da sredstva ne bi bila dodeljena preveč na pamet in bi postopki v naslednjem obdobju potekali povsem v skladu s slovensko zakonodajo (ZJF, ZUJIK, ZSpo, Zakon o gasilstvu...). NO meni, da morajo biti občinska sredstva dodeljena čimbolj korektno do vseh društev, še zlasti tistih, ki so množična in zelo delovna, v primerjavi s tistimi, ki to morda niso.

NO iz posredovanih poslovnih poročil delovanje nadzorovanih društev v občini Sv. Jurij v Slov. goricah ocenjuje kot dokaj uspešno. Vendar meni, da bi za pravo sodbo morali biti izdelani ustrežni kriteriji za vrednotenje delovanja društev, v skladu z njimi bi namreč lahko bilo dobro delo društev ustrezno nagrajeno, slabše delo pa toliko manj vrednoteno oziroma tudi kdaj ne bi bilo sofinancirano, ali pa bi lahko bilo sofinancirano tudi v manjšem obsegu, če programi društev ne bi bili izvedeni ali ne bi bili izvedeni v celoti.

NO zlasti poudarja, da je občina v skladu z zakonodajo dolžna sofinancirati programe društev, ne pa društva kot taka.

NO ugotavlja, da občina doslej postopkov ni peljala dosledno skozi javno objavo ali javni razpis (2. odstavek 53. člena ZJF, 100. do 120. čl. ZUJIK), ker je smatrala, da to zaradi malega števila društev ni potrebno. Vendar pa NO meni, da je kljub temu potrebno zagotoviti javnost postopkov in mora biti vsa lokalna javnost pravočasno seznanjena z možnostjo kandidature posameznih obstoječih ali morda tudi novih društev za sofinanciranje dobrih programov, ki bodo koristili čimveč občanom.

NO je pregledal višino izplačil posameznim društvom in ugotavlja, da se zneski ujemajo z navedenimi v pogodbi in predvidenimi v občinskem proračunu. Ugotavlja pa tudi, da to za nekatera društva ni mogoče dovolj jasno razbrati iz predloga proračuna in iz zaključnega računa občine, ker se nahajajo na več podkontih in niso dovolj pojasnjeni.

III. PRIPOROČILA IN PREDLOGI

NO meni, da mora občinska uprava področje dodeljevanja sredstev društvom še nekoliko dodelati, da bodo postopki v celoti izvedeni v skladu s slovensko zakonodajo. Pri tem je zlasti potrebno upoštevati, da je :

- v skladu z zakonodajo (2. odstavek 53. člena ZJF, 100. do 120. čl. ZUJIK), je temelj za izplačila transferjev društvom javni poziv ali javni razpis;
- javni poziv ali javni razpis je potrebno izvesti rokavno pravočasno pred predlogom proračuna za naslednje proračunsko leto, da bodo društva lahko enakopravno kandidirala za dodelitev občinskih sredstev na osnovi vnaprej določenih pogojev in meril s kakovostno izdelanimi in finančno ovrednotenimi programi delovanja za naslednje leto. (npr. v oktobru);
- zneski morajo biti jasno prikazani finančnem načrtu društva oz. programu dela;
- NO meni, da niti ni nujna objava v medobčinskem uradnem vestniku, občina pa mora zagotoviti javnost postopkov vsaj preko objave javnega poziva ali razpisa na svoji spletni strani in oglasni deski. Če meni da je potrebno, naj na to predsednike društev vsaj še telefonsko dodatno opozori;
- v objavi javnega poziva ali razpisa morajo biti v skladu z zakonodajo navedeni pogoji, ki jih mora izpolnjevati prejemnik in NO predlaga, da se objavijo konkretna merila za ocenjevanje;
- za izplačilo transferja društvu mora biti predhodno izdana odločba/pogodba, v kateri morajo biti navedene pravne podlage in kjer mora biti jasno razvidno koliko sredstev namenja občina za financiranje ali sofinanciranje določenih programov in pod kakšnimi pogoji;
- pogodba opredeljuje obveze društva za izvedbo programov/projektov ter obveze občine glede izplačila transferjev za opravljeno delo. Pogodba mora biti skladna z javnim razpisom oz. pozivom, sestavljena v skladu z zahtevami zakonodaje. V

pogodbi je potrebno še dodatno opredeliti, če bo podpora delovanja društvu morebiti zajeta tudi še na drugačne načine, kot npr. plačilo materialnih stroškov s strani občine direktno ipd;

- Občina Sv. Jurij v Slov. Gor. še nima izdelanih meril, po katerih bi lažje vrednotila delovanja različnih društev oz. njihovo delovanje/uspešnost spravila na skupni imenovalec, da bi bila občinska sredstva dodeljena čimbolj pravično. Priporočamo, da se razmisli o točkovanju po kriterijih za številčnost članstva, številu prireditev, obisku prireditev, lokalno delovanje ali širše, tekmovanja v občini ali izven itd.

NO pričakuje, da bodo že v letu 2008 odpravljene vse nedorečenosti ali pomanjkljivosti na predmetnem področju.

IV. IZREK MNENJA O POSLOVANJU NADZOROVANE OSEBE

Zaradi na novo ustanovljene občine Sv. Jurij v Slov. goricah in poznega začetka samostojnega finančnega poslovanja občine, je nekoliko težav na tem področju za leto 2007 mogoče tolerirati. NO je na **pomanjkljivosti opozoril v toku nadzora in po razgovoru z občinsko upravo bodo vse pomanjkljivosti odpravljene. Zato NO daje pozitivno mnenje k poslovanju občine v delu tekočih transferjev društvom za leto 2007.**

V. KONČNO POROČILO

Nadzorovana oseba v predpisanem roku na prejeti osnutek poročila o nadzoru ni ugovarjala. Osnutek poročila se tako potrdi končno poročilo.

Predsednica NO
Hermina Križovnik univ. dipl. ing., l.r.