



NADZORNI ODBOR

Kardoševa 2
9000 Murska Sobota
e-pošta: mestna.obcina@murska-sobota.si

Številka: 011-0012/2017-5

Datum: 8.12.2017

V skladu z določili 43. člena Statuta Mestne občine Murska Sobota (Uradni list RS, št. 23/07-UPB, 49/10 in 39/15), 31. člena Poslovnika Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota (Uradni list RS, št. 100/13), določili Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09) ter v skladu z Letnim programom dela nadzornega odbora za leto 2017 je Nadzorni odbor Mestne občine Murska Sobota na svoji 20. seji, dne 8. decembra 2017, sprejel

POROČILO

o opravljenem nadzornem pregledu proračunskega podprograma 20043002 Hiša sadeži družbe – sredstva za delovanje v letu 2016.

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota.

1. Nadzorni odbor v sestavi:

- Roman Ladislav RATKAI, predsednik
- Gabrijela JAKOB, članica
- dr. Branko ŠKAFAR, član
- Romeo VARGA, član

2. Poročevalec

Roman Ladislav Ratkai, predsednik nadzornega odbora

3. Naziv nadzorovane osebe

Mestna občina Murska Sobota, Kardoševa ulica 2, Murska Sobota

Član nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota, Roman L. Ratkai, je v Mestni občini Murska Sobota v mesecu oktobru 2017, v skladu s programom dela Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota za leto 2017 in sklepom Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota, št. 011-0012/2017-1, z dne 12. maja 2017, opravil nadzorni pregled proračunskega podprograma 20043002 Hiša sadeži družbe – sredstva za delovanje v letu 2016.

I. UVOD

1. Osnovni podatki o nadzorovanem organu

Mestna uprava Mestne občine Murska Sobota opravlja upravne, strokovne in druge naloge v okviru pravic in dolžnosti občine na delovnih področjih, določenih z Odlokom o organizaciji in nalogah Mestne uprave Mestne občine Murska Sobota (Uradni list RS, št. 9/15). Svoje naloge opravlja mestna uprava v skladu z zakonom, statutom mestne občine ter navedenim odlokom.

V mestni upravi je bilo na dan 31.12. 2016 zaposlenih 53 delavcev (od tega 51 javnih uslužbencev zaposlenih za nedoločen čas, 1 za določen čas - direktor in en funkcionar - župan).

Župan dr. Aleksander Jevšek je predstojnik mestne uprave, ki predstavlja in zastopa občino ter nadzoruje, usmerja ter daje navodila za vodenje mestne uprave.

Mestno upravo neposredno vodi direktor mestne uprave, Srečko Đurov.

V času nadzora (oktober 2017) je izvajalec nadzora sodeloval z mag. Darjo Kadiš, višja svetovalka za predšolsko vzgojo, šolstvo, mladino in raziskovalne dejavnosti na Oddelku za negospodarske dejavnosti, na Mestni občini Murska Sobota.

2. Pravna podlaga za izvedbo nadzora

Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07-UPB-2, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 - ZUJF in 14/15 - ZUUJFO)

Statut Mestne občine Murska Sobota (Uradni list RS, št. 23/07 – UPB, 49/10 in 39/15)
Program dela Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota za leto 2017

3. Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora

Sklep št.: 011-0012/2017-1, z dne 12. maja 2017

4. Namen in cilji nadzora:

Namen nadzora je pregled proračunskega podprograma 20043002 Hiša sadeži družbe – sredstva za delovanje v letu 2016.

Cilj nadzora je podati mnenje in ugotovitve o nadzoru ter priporočila.

II. UGOTOVITVENI DEL

Pri nadzornem pregledu poslovanja je Nadzorni odbor in izvajalec nadzora za potrebe nadzora uporabljal naslednje pravne podlage:

- Zakon o javnih financah
- Slovenske računovodske standarde.

Izvajalec nadzora in nadzorni odbor je pri nadzoru pregledal še naslednjo dokumentacijo:

- Zaključni račun proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2016
- Pregled po stroškovnih nosilcih 20043002
- Dokumentacija za posamezne postavke (navedene v nadaljevanju)

Nadzorni pregled proračunskega podprograma 20043002 Hiša sadeži družbe – sredstva za delovanje v letu 2016

V sprejetem planu za leto 2016 je bilo za proračunsko postavko 20043002 Hiša sadeži družbe – sredstva za delovanje v letu 2016 planiranih 14.000,00 Eur, realizacija je bila 14.000,00 Eur. Indeks realizacije na veljavni plan (rebalans s prerazporeditvami) je 100%.

Pri Hiši sadežev družbe – sredstva za delovanje smo pregledali:

- pogodbo o sofinanciranju programa dejavnosti Hiše sadeži družbe v letu 2016. Mestna občina se je zavezala zagotoviti sredstva za program dejavnosti Hiše sadeži družbe v letu 2016 v višini 14.000,00 Eur. Organizator Slovenska filantropija, združenje za promocijo prostovoljstva, Poljanska cesta 12, 1000 Ljubljana (izvajalec), se je zavezala sredstva porabiti le za izvajanje navedenega programa, za katerega so bila dodeljena.

Izvajalec se je zavezal da bo:

- program izvajal kvalitetno in v skladu s cilji programa,
- mestni občini do 30.12.2016 predložil končno poročilo o izvajanju programa,
- pridobil pisno soglasje mestne občine pred morebitnimi spremembami programa,
- omogočil nadzor,
- pri informiranju javnosti korektno predstavil vlogo mestne občine,
- skrbnik pogodbe s strani mestne občine je Rofina Bernjak.

Mestna občina se je s pogodbo zavezala, da finančna sredstva nakazuje na podlagi zahtevkov, s priloženimi računi za tekoče izplačilo, s strani izvajalca v dvanajstih od skupnega zneska praviloma do 25. v mesecu za tekoči mesec v posameznih zneskih po 1.166,66 Eur.

V pogodbi je tudi določeno, da bo izvajalec do 30.12.2016 oddal tudi podrobno vsebinsko poročilo o celotnem izvajanju programa v letu 2016 in zaključno finančno poročilo za leto 2016. Finančni del poročila mora temeljiti na finančno knjigovodski dokumentaciji in računih, ki se glasijo na izvajalca in naslov programa, iz katerega je razvidna namenska poraba sredstev. V kolikor izvajalec ne bo predložil končnega poročila, mu mestna občina določi naknadni rok za njegovo predložitev.

Mestna občina lahko naroči tudi izdelavo evalvacijske študije programa.

Nadzorni odbor je pregledal tudi poročilo o delu Hiše Sadeži družbe Murska Sobota v letu 2016, z dne 23.12.2016, ki ga je mestna občina prejela dne 4.1.2017.

V tem poročilu je vsebinsko opredeljeno delo Hiše sadežev v letu 2016. Nadzorni odbor ugotavlja, da mu poleg vsebinskega poročila ni bilo predloženo zaključno finančno poročilo za leto 2016.

Nadzorni odbor je pregledal se zahtevke, ki so bili predloženi s strani izvajalca, in sicer:

- zahtevkov za plačilo po pogodbi 410-0043/2016-1(630) za mesece januar, februar, marec, april in maj 2016, z dne 30.5.2016, v znesku 5.833,30 Eur,
- zahtevkov za plačilo po pogodbi 410-0043/2016-1(630) za mesec junij 2016, z dne 30.6.2016, v znesku 1.166,64 Eur,
- zahtevkov za plačilo po pogodbi 410-0043/2016-1(630) za mesec julij 2016, z dne 1.8.2016
- zahtevkov za plačilo po pogodbi 410-0043/2016-1(630) za mesec avgust 2016, z dne 1.9.2016, v znesku 1.166,64 Eur,
- zahtevkov za plačilo po pogodbi 410-0043/2016-1(630) za mesec september 2016, z dne 3.10.2016, v znesku 1.166,64 Eur,
- zahtevkov za plačilo po pogodbi 410-0043/2016-1(630) za mesec oktober 2016, z dne 2.11.2016, v znesku 1.166,64 Eur,
- zahtevkov za plačilo po pogodbi 410-0043/2016-1(630) za mesec november in december 2016, z dne 7.12.2016, v znesku 2.333,50 Eur.

O vseh plačilih je izvajalec dolžan predložiti dokazila. Največji del stroškov predstavlja mesečni obračun najemnine v višini 1.018,00 Eur. Nadzorni odbor je pregledal predložena dokazila o plačilih in niso bile ugotovljene nepravilnosti.

III. PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Nadzorni odbor predlaga, da mestna občina zagotovi, da se izvajalec v bodoče drži določb Pogodbe o sofinanciranju programa dejavnosti Hiše sadeži družbe (pravočasna izdaja računov, finančno poročilo za leto 2016).

Mestna občina naj določi izvajalcu naknadni rok za predložitev finančnega poročila za leto 2016, ki mora temeljiti na finančno knjigovodski dokumentaciji in računih, ki se glasijo na izvajalca in naslov programa, iz katerega je razvidna namenska poraba sredstev.

Nadzorni odbor tudi predlaga, da mestna občina na določeno časovno obdobje (4 leta) naroči tudi izdelavo evalvacijske študije programa.

IV. ZAKLJUČEK

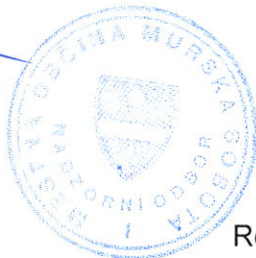
Nadzorni odbor ugotavlja, da nima pripomb glede vsebine izvajanja programa, potrebna pa je večja doslednost pri finančnem delu, zlasti glede izdelave in predložitve finančnega poročila. Iz preostale dokumentacije, ki je bila predložena nadzornemu odboru niso bile ugotovljene nepravilnosti.

Člani nadzornega odbora:

doc. dr. Branko ŠKAFAR

Gabrijela JAKOB

Romeo VARGA



Predsednik nadzornega odbora

Roman Ladislav RATKAI, univ.dipl.prav.

VROČITI:

- Mestna uprava Mestne občine Murska Sobota
- dr. Aleksander JEVŠEK, župan Mestne občine Murska Sobota
- Mestni svet Mestne občine Murska Sobota

VLOŽITI:

- v zbirko dokumentarnega gradiva

