



Na podlagi 36. člena Statuta Občine Mengeš (Ur. Vestnik, št. 1/15) in 7. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Mengeš, v nadaljevanju Nadzornega odbora, Ur. Vestnik št. 6/15, delovnih sestankov in v skladu z letnim programom dela Nadzornega odbora, je pripravil

KONČNO POROČILO O NADZORNEM PREGLEDU PORABE PRORAČUNSKIH SREDSTEV KULTURNEGA DRUŠTVA SVOBODA MENGEŠ

1. Predmet in cilj nadzornega pregleda:

Nadzorni pregled pravilnosti, smotrnosti in gospodarnosti porabe proračunskih sredstev Občine Mengeš namenjenih za delovanje Kulturnega društva Svoboda Mengeš v letu 2018.

Cilj je pregledati vzorec dokumentacije, ki se nanaša na dodelitev proračunskih sredstev Kulturnemu društvu Svoboda Mengeš v letu 2018 in namenskost porabe dodeljenih sredstev.

2. Delovna skupina Nadzornega odbora:

Nadzorni pregled se izvaja na podlagi sprejetega letnega programa dela in po sklepu št. 9001-2/2019-2 v sestavi:

Marjeta Horjak, vodja
Smiljana Mayer Škofic, članica

3. Nadzorovana pravna oseba:

Občina Mengeš, Slovenska cesta 30, 1234 Mengeš
Kulturno društvo Svoboda Mengeš

4. Pooblaščenca oseba:

Urban Kolar, odgovorna oseba občinske uprave Občine Mengeš
Germana Leban, predsednica Kulturnega društva Svoboda Mengeš in Brigita Zarnik, HNATURA d.o.o. računovodja za Kulturno društvo Svoboda Mengeš

5. Datum sestankov delovnih skupin

Datum sestanka	Kraj sestanka	Prisotni
28.5.2019 1. seja delovne skupine	Občina Mengeš, poročna dvorana	M. Horjak, S. Mayer Škofic.
19.6.2019 2. seja delovne skupine	Kulturno društvo Svoboda Mengeš	M Horjak, S. Mayer Škofic, B. Zarnik.
15.10.2019 3. seja delovne skupine	Občina Mengeš, poročna dvorana	M. Horjak, S. Mayer Škofic.

6. Pregledana dokumentacija

Pooblaščenca osebna za Občino Mengeš, Urban Kolar, univ.dipl.prav., je v roku dostavil naslednjo dokumentacijo:

- Pravilnik o sofinanciranju javnih kulturnih programov in kulturnih projektov društvene kulturne dejavnosti v Občini Mengeš.
- Javni razpis za sofinanciranje javnih kulturnih programov in kulturnih projektov društvene kulturne dejavnosti v Občini Mengeš, št.: 629-1/2018.
- 1.,2.,3.,in 4. Zapisnik seje Komisije za sofinanciranje javnih kulturnih programov in kulturnih projektov društvene kulturne dejavnosti v Občini Mengeš in to dne : 07.,03.,14.,03.,21.,03. in 24., 03. 2019 na sedežu Občine Mengeš.
- Odločbo /na podlagi Pravilnika o sofinanciranju javnih kulturnih programov in kulturnih projektov društvene kulturne dejavnosti v Občini Mengeš ter na podlagi izvedenega Javnega razpisa za sofinanciranje javnih kulturnih programov in kulturnih projektov društvene dejavnosti v Občini Mengeš/ med Občino Mengeš in izvajalcem KD Svoboda Mengeš v višini 8.149,00 EUR dodeljenih sredstvih, z dne 16.04.2018.
- Pogodbo, sklenjeno med Občino Mengeš in Kulturnim društvom Svoboda Mengeš o sofinanciranju javnih kulturnih programov in kulturnih projektov društvene kulturne dejavnosti v Občini Mengeš za leto 2018 sklenjeno dne, 01.06.2018.
- Plan dela MePZ Svoboda Mengeš za leto 2018.
- Plan dela KD Svoboda Mengeš /folklorna skupina/ za leto 2018.
- Delno poročilo o izvajanju dejavnosti KD Svoboda Mengeš do 30.11.2018.
- Poročilo o izvajanju dejavnosti KD Svoboda Mengeš za leto 2018 z dne 13.03.2019.
- Promet konta od januarja 2018 do decembra 2018 z otvoritvenim stanjem : saldo 0,00, promet za obdobje 2018 od 01. 01. do 31.12. 2018 v izkazanem znesku 8.149,00 EUR, skupni promet za leto 2018 v znesku 8.149,00 EUR in saldo na dan 31.12.2018 izkazuje 0,00 EUR.

Delovna skupina Nadzornega odbora se je odločila, da vzporedno s pregledom dokumentacije Občine Mengeš, ki je bila osnova za nakazilo transferja društvu, pregleda tudi namen porabe proračunskih sredstev KD Svoboda.

Germana Leben, predsednica društva KD Svoboda Mengeš in Brigita Zarnik-računovodkinja sta pripravili spodaj navedeno dokumentacijo. Vsebinska pojasnila o namenskosti porabi pridobljenih sredstev je podala Brigita Zarnik na sestanku, dne 19.6.2019.

- Pogodbo o sofinanciranju javnih kulturnih programov in kulturnih projektov društvene kulturne dejavnosti v Občini Mengeš za leta 2018 sklenjene med Občino Mengeš in Kulturnim društvom Svoboda Mengeš.
- Podatke AJ PES iz letnega poročila KD Svoboda Mengeš za obdobje 01.01.2018 – 31.12.2018.
- Plan dela MePZ Svoboda Mengeš za leto 2018.
- Plan dela KD Svoboda Folklorna skupina za leto 2018.
- Plan dela KD Svoboda Otroška in mladinska folklorna skupina za leto 2018.
- Poročilo o izvajanju dejavnosti KD Svoboda Mengeš za leto 2018.
- Naključno izbrano evidenco o vodenju prejetih in izdanih računov : rač. št. 54/2018 – Štajnar čevljarstvo v znesku 119,00 EUR, rač. št. 51/2018 – Štajnar čevljarstvo v znesku 331,58 EUR, rač. št. 56/2018 Štajnar čevljarstvo v znesku 119,00 EUR; rač. št. 580/2018 Grčar prevozi v znesku 2.260,00EUR, rač. št. 320-12196/2018 Papirnica biro časa d.o.o. v znesku 18,73 EUR, rač. št. 133/2018 Špas Teater – uporaba dvorane – v znesku 194,00EUR, blagajniški račun 1001-101-4706, Euroton Ljubljana v znesku 72,62 EUR, rač. št. 1287/2018 Papirnica, fotokopirnica, okvirjanje, servis in popravila in prodaja fotokopirnih strojev, Radomlje v znesku 44,91 EUR, rač. št. 182790/2018 JSKD, Ljubljana v znesku 150,00 EUR, obvestilo o izplačilu- Avtorski honorar v znesku bruto 812,12 EUR in v znesku bruto 970,03 EUR.

Naknadno je delovna skupina Nadzornega odbora zaprosila, da KD Svoboda Mengeš posreduje za pregled še naslednjo dokumentacijo:

- Razpisno dokumentacijo za javni razpis za sofinanciranje javnih kulturnih programov in kulturnih projektov društvene kulturne dejavnosti v Občini Mengeš za leto 2018 in to izpolnjen razpisni obrazec št.1- podatki o izvajalcu, št. 2. Finančno poročilo in finančni načrt, št. 3. Redna dejavnost v letu 2018, št. 4. Sodelovanje na revijah, prireditvah, proslavah in jubileji društva ter izjavo o resničnosti in točnosti podatkov s priložo vzorca pogodbe med Občino Mengeš in KD Svoboda Mengeš.

7. Ocena in mnenje

Iz zgoraj navedenih dokumentov in iz poročila o prihodkih društva, prikazanih v finančnem poročilu je razvidno, da je Kulturno društvo Svoboda Mengeš iz proračuna Občine Mengeš prejelo 8.149,00 EUR sredstev, kar se ujema z vrednostjo transferjev

nakazanih s strani Občine Mengeš. Porabo proračunskih sredstev KD Svoboda ne prikazuje posebej, ampak jih prikazujejo v sklopu porabljenih sredstev za vsebine in potrošni material, ki ga je društvo porabilo za izvajanje svojega programa.

Iz predstavljene in pregledane dokumentacije je delovna skupina Nadzornega odbora ocenila, da je dokumentacija urejena, evidenca izdanih in prejetih računov dobra in tudi ustrezno likvidirana. Obenem je tudi iz pregledane dokumentacije razvidno, ter posledične ugotovitve delovne skupine Nadzornega odbora, da so bila sredstva, pridobljena iz proračuna Občine Mengeš porabljena za namen, za katerega so bila pridobljena. Društvo KD Svoboda Mengeš je s sredstvi proračuna Občine Mengeš poslovalo pregledno in gospodarno.

Pravna podlaga : Zakon o društvih ZDru- 1, Pravidnik o sofinanciranju javnih kulturnih programov in kulturnih projektov društvene kulturne dejavnosti v Občini Mengeš/ Uradni vestnik Občine Mengeš št.11/08/, Pravidnik o spremembah pravilnika o sofinanciranju javnih kulturnih programov in kulturnih projektov društvene kulturne dejavnosti v Občini Mengeš/ Uradni vestnik Občine Mengeš, št.2/10/, Pravidnik o spremembah Pravidnika o sofinanciranju javnih kulturnih programov in kulturnih projektov društvene kulturne dejavnosti/ Uradni vestnik Občine Mengeš, št. 7/13/

Nadzorovana oseba se na prejeti osnutek poročila o nadzoru ni odzvala z odzivnim poročilom oziroma na predhodno poročilo ni imela pripomb. S tem je osnutek poročila o nadzornem pregledu postal končno poročilo.

Delovna skupina:

Marjeta Horjak

Smiljana Mayer Škofic

Vodja delovne skupine

Marjeta Horjak

Predsednica Nadzornega odbora

Marjeta Horjak

Priloge: od 1 do 18 – prejetih s strani Kulturnega društva Svoboda Mengeš