



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

KONČNO POROČILO O NADZORNEM PREGLEDU PORABE SREDSTEV NAMIZNOHOKEJSKEGA KLUBA MENGEŠ ZA LETO 2018

1. Predmet (vsebina) nadzornega pregleda

Nadzorni pregled Namiznohokejskega kluba Mengeš (v nadaljevanju NHK) je poleg pravilnosti, smotnosti, gospodarnosti in namenske porabe proračunskih sredstev, obsegal tudi pregled toka finančnih sredstev ter namenskost porabe glede na pogodbo o sofinanciranju z Občino Mengeš.

2. Delovna skupina nadzornega odbora

Sklep št. 1/2019 o neposrednem nadzoru je nadzorni odbor sprejel na 2. redni seji nadzornega odbora dne 13. 3. 2019.

Nadzor je opravila delovna skupina v sestavi:

- Mojca Reven – vodja delovne skupine,
- Barbara Justin – članica.

3. Nadzorovani organ

- Namiznohokejski klub Mengeš (NHK),
- Občina Mengeš.

4. Odgovorna oseba

- Bernard Škrlep (predsednik NHK),
- Marko Kocjan (Občina Mengeš).

5. Datumi sestankov delovnih skupin

- 24. 4. 2019,
- 1. 7. 2019.

6. Vsebina pregleda in pregledana dokumentacija

6.1. Marko Kocjan, predstavnik Občine Mengeš, je podal naslednjo dokumentacijo:

1. Letno poročilo NHK Mengeš za leto 2018, ki vsebuje spodnje dodatne dokumente:

- Obračun davka od dohodkov pravnih oseb za obdobje 1. 1. 2018 - 31. 12. 2018,
- Ajpes: Podatki iz letnega poročila za obdobje 1. 1. 2018 – 31. 12. 2018,
 - a) Podatki iz bilance stanja na dan 31. 12. 2018,
 - b) Podatki iz izkaza poslovnega izida v obdobju 1. 1. 2018 – 31. 12. 2018,
- Potrdilo o plačilu prispevkov za leto 2018,
- Zapisnik 15. Občnega zbora NHK Mengeš,
- Fotokopije računov:

izdajatelj	Št. računa	Datum	Znesek v eur (z DDV)
Graverstvo Bruno Kosi s. p.	1-1-1801300	24. 10. 2018	86,52
Enzo Grafika	EG 1-1-1511	16. 3. 2018	7,61
Enzo Grafika	EG 1-1-3048	6. 6. 2018	16,36
Decathlon	7011539-009-17630	16. 11. 2018	8,97
Hofer trgovina	032-01-002602	Datum ni viden v celoti	Ni videti končnega zneska
Hofer trgovina	032-01-00495	16. 3. 2018	Ni videti končnega zneska
E. Leclerc	RUDNi01-03712JU-64583	Ni videti datuma nakupa	Ni videti končnega zneska
Kolesarski center Sevnica	1-01-18004538	16. 11. 2018	268,00
Potrdilo v angleščini za plačilo hotela in participacije za Bernarda in miho Škrlepi: LGHF	Ni številke računa	1. 12. 2018	Hotel: 2 x 55,5 Participacija: 2 x 25,00

2. Promet konta od januarja do decembra 2018 v višini 705,98 eur,
3. Poročilo o izvajanju športnih programov za leto 2018 (1. poročanje, 15. 7. 2018):
 - Poročilo o izvedbi športno rekreativne prireditve: spomladanski pokal v namiznem hokeju 17. 3. 2018; prihodki: 69,00 eur in odhodki 69,78 eur,
 - Poročilo o udeležbi na mednarodnem tekmovanju: manjka podatek o datumu izvedbe in vsebini tekmovanja; prihodki 106,00 eur
4. Poročilo o izvajanju športnih programov za leto 2018 (2. poročanje, 25. 1. 2019):
 - Poročilo o izvedbi športno rekreativne prireditve: odprto prvenstvo Mengša 17. 11. 2018; prihodki: 78,00 eur in odhodki 70,62 eur,
 - Poročilo o izvedbi športno rekreativne prireditve: Miklavžev turnir 15. 12. 2018; prihodki: 79,00 eur in odhodki 78,26 eur,
5. Pogodba o sofinanciranju letnega programa športa v Občini Mengeš v letu 2018, št. 49-1/2018-43, dne 23. 5. 2018,
6. Sklep o sofinanciranju športnih programov v občini Mengeš za leto 2018, št. 69-1/2018-27, dne 10. 4. 2018.

6.2. Bernard Škrlep, predsednik NHK, je podal naslednje obrazložitve:

- NHK je bil ustanovljen l. 2004, pobudnik Sergej Vasiljev, z namenom razvoja športa v kraju, prirejanja tekmovanj, druženja,....,
- uradni sedež kluba je trenutno v Mengšu, Cankarjeva ulica, delujejo pa v prostorih Kulturnega društva Franc Jelovšek Mengeš, katerim ne plačujejo najemnine, ampak kompenzirajo s čiščenjem teh prostorov,
- klub ima 55 članov, ki plačujejo letno članarino (1 eur odrasli in 0,5 eur otroci), treningi so 1x tedensko,
- volitve na 4 leta,
- imajo svoj statut,
- trenutno sta v Sloveniji dva tovrstna kluba: poleg NHK Mengeš še klub v Kranju,
- vse računovodske storitve opravlja Bernard Škrlep, klub posluje preko blagajne,
- vsako leto se prijavijo na občinski razpis za dodeljevanje denarnih sredstev društvom in sicer za delovanje rednih vadb in za udeleževanje na turnirjih,
- v povprečju se udeležijo 8 turnirjev na leto, v sklopu slovenskega pokala so prisotni na 3 tekmah,
- udeležbo in rezultate turnirjev in tekem objavijo na portalu Občine Mengeš ter v Mengšanju,
- za vsak turnir na ravni slovenske lige se plača 0,5 eur/udeleženca in letno članarino v višini 20 eur.

6.3. Bernard Škrlep, predsednik NHK, je podal v pregled naslednjo dokumentacijo:

- statut kluba,
- blagajniške prejeme,
- izdatke ter račune za simbolične nagrade v sklopu prirejenih turnirjev.

7. Poročila, ugotovitve in sklepi

Glede na prejeto ter pregledano dokumentacijo Marka Kocjana in Bernarda Škrlepa **ugotavljamo:**

- sofinanciranje športnih programov Občine Mengeš je potekalo v skladu s Pravilnikom o sofinanciranju športnih programov,
- skladno s predpisi je bila podpisana Pogodba o sofinanciranju letnega programa športa v Občini Mengeš v letu 2018,
- skladno s predpisi je bil izdan sklep o sofinanciranju športnih programov v Občini Mengeš za leto 2018,
- korektno sta bili podani dve delni poročili o izvedenih športnih programih v Občini Mengeš za leto 2018,
- skladno s predpisi je bil izveden obračun davka od dohodkov pravnih oseb za leto 2018,
- Ajpesu podani podatki iz letnega poročila za leto 2018,
- posredovano potrdilo o plačilu prispevkov za leto 2018,
- korektno pokazani blagajniški prejeme ter izdatki za simbolične nagrade,
- korektno zapisano Letno poročilo NHK Mengeš za leto 2018 ter Zapisnik 15. Občnega zbora NHK Mengeš.

Za še boljše transparentno vodeno dokumentacijo med Občino Mengeš in NHK podajamo le manjši predlog za izboljšavo in sicer, da je vsaka fotokopija računa na svojem listu oz. fotografirana v celoti, da so vidne njegove ključne postavke: znesek, datum, izdajatelj in številka računa.

8. Ocena in mnenje

Iz pregledane dokumentacije in pogovora nismo zaznali nezakonite porabe sredstev.

Vsa zahtevana dokumentacija o poslovanju, pogodbah, pravilnikih za leto 2018 je bila s strani Bernarda Škrlepa in Marka Kocjana prejeta pravočasno in korektno.

9. Končna ugotovitev

Po pregledu dokumentacije ni bilo zaznanih nepravilnosti poslovanja NHK. Nadzorovana oseba se v predpisanem roku na prejeti osnutek poročila o nadzoru ni odzvala z odzivnim poročilom, oziroma na poročilo ni imela pripomb. S tem je osnutek poročila o nadzornem pregledu postal končno poročilo.

Vodja delovne skupine
Mojca Reven

Predsednica nadzornega odbora
Marjeta Horjak

Mengeš: 23. 12. 2019

