



NADZORNI ODBOR

Stari trg 29
3210 Slovenske Konjice

Številka: 06001-0007/2016-3 (121)

Datum: 10. 1. 2017

Nadzorni odbor Občine Slovenske Konjice izdaja na podlagi 39. člena Statuta Občine Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 87/15 in 12/16-popr.) in 31. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 58/99) naslednji

DOKONČNO POROČILO o opravljenem nadzoru Mladinskega centra Dravinjske doline

UVOD

Na podlagi sprejetega Letnega plana nadzorov je Nadzorni odbor opravil postopek nadzora Mladinskega centra Dravinjske doline. Postopek nadzora je zajemal nadzor namenske porabe sredstev za leto 2015.

UGOTOVITVENI DEL

Ustanovitelj Mladinskega centra Dravinjske doline je Klub študentov Dravinjske doline. Namen zavoda je motivirati mlade v občinah Slovenske Konjice, Vitanje in Zreče ter drugih občinah v RS in jim nuditi pogoje za ustvarjalno delo ter zagotoviti organizirano delovanje dejavnosti kulturnega, izobraževalnega, informativnega, socialnega in športnega značaja s ciljem sistematičnega razvijanja mobilnosti in ustvarjalnosti mladih.

Za potrebe nadzora je odbor pridobil in pregledal naslednjo dokumentacijo:

- Zakon o javnem interesu v mladinskem sektorju
- Statut Mladinskega centra Dravinjske doline
- Pravilnik o sofinanciranju mladinskih in otroških programov in projektov v Občini Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 55/10)
- razpisno dokumentacijo za javni razpis za sofinanciranje mladinskih in otroških programov in projektov v občini Slovenske Konjice v letu 2015
- prijavni obrazec zavoda na razpis
- pogodbo o sofinanciranju letnih mladinskih in otroških programov in projektov v občini Slovenske Konjice v letu 2015
- bilanco stanja za leto 2015
- podatke iz izkaza prihodkov in odhodkov za leto 2015
- kartico konta občine
- vsebinska in finančna poročila zavoda za leto 2015
- analitično bilanco za leto 2015

Nadzorni odbor je po pregledu dokumentacije zahteval še dodatna pojasnila in sicer:

- vsebino pogodbe ali naročilnice računa storitev svetovanja Stanko Kocman s.p.
- pojasnilo glede nagrade izleta v Gardaland
- pojasnilo glede vrnitve kavcije za delavnico promotorji zdravja
- vsebino konta strošek prehrane
- pojasnilo za kakšne potrebe je bil najeto študentsko delo
- pojasnilo delitve stroškov plač za zaposlenih
- evidenco članstva v času prijave marec 2015
- kopijo računa št. 337 za ogrevanje, za zavarovalno premijo, št. 422 za električno energijo, št. 36 za varovanje in računa št. 406 za komunalne storitve

Zahtevana dokumentacija je bila poslana v roku, prav tako so bila posredovana vsa dodatna pojasnila. Ugotovljene pomanjkljivosti so obrazložene v nadaljevanju.

Zavod je na podlagi javnega razpisa prejel 39.600 € sredstev. Pogodbeni znesek se ujema z nakazili iz proračuna; občina pa je v letu 2015 sofinancirala tudi izvajanje programa javnih del po posebni pogodbi. Iz poročil MCDD, ki so bila posredovana občini v skladu s pogodbo o sofinanciranju, ni razvidno, za kakšen namen so bila sredstva porabljena. Predlaga se razmejitev stroškov glede na vir financiranja.

V skladu s Pogodbo o sofinanciranju letnih mladinskih in otroških programov in projektov v občini Slovenske Konjice je potrebno posredovana kvartalna poročila in letno poročilo vsebinsko in vrednostno prilagoditi v okviru vira financiranja.

Po statutu zavoda ustanovitelj, kar je Klub študentov Dravinjske doline, zagotavlja osnovna sredstva za delovanje. V pogodbi o sofinanciranju letnih mladinskih in otroških programov in projektov v Občini Slovenske Konjice v letu 2015 je navedeno, da so zagotovljena sredstva za sofinanciranje dejavnosti mladinskega/otroškega programa v letu 2015 in sicer kritje dela stalnih stroškov, ne programskih stroškov (osnovno delovanje) in kritje dela stroškov nastalih z izvajanjem mladinskih dejavnosti in programov mladinskega/otroškega centra. Ker zgoraj navedeno lahko predstavlja nevarnost dvojnega financiranja, bo Nadzorni odbor županu predlagal podrobnejšo opredelitev porabe javnih sredstev v pogodbi o sofinanciranju.

Po pregledu predloženih računov za različne storitve Nadzorni odbor ugotavlja, da bi morala biti ob porabi javnih sredstev obvezna sestavina naročilnica ali pogodba.

V sklopu metode neformalnega izobraževanja LOV NA AKTIVACIJO izhaja, da je zavod podelil nagrado (izlet v Gardaland) fizičnim osebam, zato se predlaga proučitev ali je bila nagrada pravilno in zakonito obračunana.

Za delavnico Promotorji zdravja ni bila vrnjena kavcija za udeležbo na delavnici, zato naj zavod izvajalca pozove k vračilu kavcije.

Pri evidentiranju poslovnih dogodkov se naj pozornost nameni razmejitvi med obdavčljivo in neobdavčljivo dejavnostjo in deležu obračunavanja vstopnega DDV.

Predlaga se tudi proučitev možnosti delnega pokrivanja najemnine s stroškom investicije oziroma oblikovanje solastniškega deleža na podlagi preteklih vlaganj.

Pojasnila glede vodenja evidence članstva Nadzornemu odboru niso bila zadovoljiva oziroma se je pri nadzoru izpostavila pomanjkljivost dokazovanja članstva v razpisni dokumentaciji. Nadzorni odbor bo tako županu predlagal, da komisija, ki je odgovorna za delitev sredstev, v prihodnje večjo pozornost nameni le-temu.

Iz prejetih računov izhaja da v okviru izvajanja dejavnosti zavod prireja koncerte glasbenih skupin, katerih plačilo gre iz proračunskih sredstev. Nadzorni odbor meni, da v kolikor občina financira izvajanje koncertov, v okviru delovanja Mladinskega centra Dravinjske doline, naj se le-to izpostavi in tudi kot tako oglašuje.

Mladinski center Dravinjske doline je v roku, določenem v predlogu poročila, podal mnenje na predlog poročila o opravljenem nadzoru. Mnenja sicer ne gre šteti kot ugovor, vendar je Nadzorni odbor kljub vsemu dopolnil poročilo o nadzoru.

PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Predlagamo naslednja priporočila:

1. Poročila navedena v 3. členu Pogodbe o sofinanciranju letnih mladinskih in otroških programov in projektov v občini Slovenke Konjice, naj bodo vsebinsko in finančno primerna in naj izkazujejo namensko porabo proračunskih sredstev.
2. Zavod naj večjo pozornost nameni razmejitvi stroškov glede na vire financiranja in namenski rabi javnih sredstev.
3. Za pridobitev sredstev iz javnega razpisa je potrebno urediti evidence o članstvu v skladu s Pravilnikom o sofinanciranju mladinskih in otroških programov.



Irena Švab Kavčič *IK*
Predsednica Nadzornega odbora

Anita Kodba *AK*
Irena Pozeb *IP*
Luka Kolar *LK*

VROČITI:

1. Mladinski center Dravinjske doline, Žička cesta direktorica Nežika Pavlič Brečko-osebno
2. Spis-tu.