

OBČINA ŠMARJE PRI JELŠAH
NADZORNI ODBOR

Aškerčev trg 12
3240 Šmarje pri Jelšah
Telefon: 03/ 81 71 600
E-pošta: obcina@smarje.si



Številka: 0322-0003/2018-5
Datum: 26. 06. 2018

Na podlagi 38. člena statuta Občine Šmarje pri Jelšah (Uradnem listu RS, št. 57/2017) in 28. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Šmarje pri Jelšah (Uradni list RS, št. 72/2017) je Nadzorni odbor Občine Šmarje pri Jelšah sprejel

**POROČILO O NADZORU NOGOMETNEGA
KLUBA ŠMARJE PRI JELŠAH**

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Šmarje pri Jelšah.

1. Nadzorni odbor Občine Šmarje pri Jelšah

- Darinka Komerički, mag. manag., predsednica
- Ana Novak, namestnica predsednice
- Silva Vrečko, članica
- Polona Kokot, članica
- mag. Silvo Škornik, član

2. Poročevalki

Darinka Komerički
Ana Novak

3. Ime nadzorovanega organa

Nogometni klub Šmarje pri Jelšah
Kolodvorska ulica 11
3240 Šmarje pri Jelšah

4. Nadzoruje se poraba finančnih sredstev Nogometnega kluba Šmarje pri Jelšah za leti 2016 in 2017 – izredni nazor.

5. Datum nadzora 20.4.2018

1. UVOD

1.1 Temeljni podatki o nadzorovanem organu

Nogometni klub Šmarje pri Jelšah je slovenski nogometni klub iz Šmarja pri Jelšah. Ustanovljen je bil junija 1942. V letu 2016 je bil predsednik nogometnega kluba Radko Kvas. V letu 2017 je nogometni klub vodil Aleš Seidl, vse do 28. 03. 2018, ko je klub, kot zastopnik prevzel Aleš Ratej.

1.2 Pravna podlaga za izvedbo nadzora

Nadzor Nogometnega kluba Šmarje pri Jelšah je izveden na podlagi naslednje pravne dokumentacije:

- Statut Občine Šmarje pri Jelšah (Uradni list RS, št. 57/17),
- Poslovnik Nadzornega odbora Občine Šmarje pri Jelšah, sprejet 6.12.2017 (Uradni list RS, št. 72/17),
- Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09),
- Zakon o športu (Uradni list RS, št. 29/98),
- Pravilnik o financiranju športa v Občini Šmarje pri Jelšah (Uradni list RS, št. 33/03),
- Zakon o javnih finančah (ZJF),
- Zaključni račun proračuna Občine Šmarje pri Jelšah za leto 2016,
- Zaključni račun proračuna Občine Šmarje pri Jelšah za leto 2017.

1.3 Sklep o izvedbi nadzora

Nadzorni odbor Občine Šmarje pri Jelšah, je na 20. redni seji, dne 7. 3. 2018, sprejel Sklep o izvedbi izrednega nadzora porabe finančnih sredstev Nogometnega kluba Šmarje pri Jelšah za leti 2016 in 2017, v skladu s sprejetim sklepom o dopolnitvi programa dela NO za leto 2018.

1.4 Namen in cilj nadzora

Namen in cilj nadzora je preverjanje upoštevanja proračuna, preverjanje pravilnosti upoštevanja zakonov in drugih predpisov pri pridobivanju prejemkov ter izvrševanju izdatkov oziroma porabe dodeljenih sredstev za sofinanciranje programov na področju športa, to je Nogometnega kluba Šmarje pri Jelšah.

2. UGOTOVITVE

Opravljen je bil pregled dokumentacije na podlagi pravne podlage nadzora ter pridobljene dokumentacije, in sicer:

- Javni razpis za sofinanciranje programov na področju športa v letu 2016 (Rogaške novice, 29.1.2016),
- Javni razpis za sofinanciranje programov na področju športa v letu 2017 (Šmarske novice, 27.1.2017),
- Sklep za imenovanje komisije za izvedbo postopka javnega razpisa za sofinanciranje programov na področju športa v občini Šmarje pri Jelšah za leto 2016, 26.1.2016,

- Sklep za imenovanje komisije za izvedbo postopka javnega razpisa za sofinanciranje programov na področju športa v občini Šmarje pri Jelšah za leto 2017, 20.1.2017,
- Zapisnik o ustreznosti razpisne dokumentacije, 27.1.2016,
- Zapisnik o ustreznosti razpisne dokumentacije, 20.1.2017,
- Poročilo o izvedbi postopka javnega razpisa, 1.4.2016,
- Poročilo o izvedbi postopka javnega razpisa, 6.4.2017,
- Sklep o razdelitvi finančnih sredstev izvajalcem športnih programov, 1. 04. 2016,
- Sklep o razdelitvi finančnih sredstev izvajalcem športnih programov, 7. 04. 2017,
- Pogodba o sofinanciranju št. 419-0040/2016-2,
- Pogodba o sofinanciranju št. 419-0079/2017-2,
- Poročilo o realizaciji programa 2016 in finančno poročilo za leto 2016, 20. 02. 2017,
- Poročilo o realizaciji programa in finančno poročilo za leto 2017, 26. 02. 2018,
- Finančno poročilo 2016, 30. 05. 2017,
- Poročilo o realizaciji programa in finančno poročilo za leto 2017, 26. 02. 2018,
- Poročilo o delu v NK Šmarje pri Jelšah v tekmovalnem letu 2016/2017, 30. 05. 2017,
- Program dela NK Šmarje pri Jelšah za obdobje 2017-2021,
- Realizacija 2016 in finančni plan za leto 2017,
- Realizacija 2017 in finančni plan za leto 2018.

Po pregledu dokumentacije je bil sestavljen osnutek poročila o nadzoru, ki ga je Nadzorni odbor obravnaval na svoji 22. seji, 6. 06. 2018, ter skladno z določbami 11. člena Pravilnika o obveznih sestavinah poročila NO občine, posredovan nadzorovanemu organu. Ugotovljeno je bilo, da program dela ni ovrednoten, da ni poročila o poslovanju z gotovino, da donacije klubu niso pravilno evidentirane, da ni razvidna poraba javnih sredstev in prihodkov iz drugih virov ter izstavljanje računov za zneske, ki so nerazumljivi (navzkrižje interesov).

Na podlagi Zaključnega računa za leti 2016 in 2017 je bilo ugotovljeno, da so bila finančna sredstva, ki so bila namenjena NK Šmarje pri Jelšah porabljena.

3. PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Nadzorni odbor je na svoji 23. seji, 26.6.2018, obravnaval prejeto odzivno poročilo Nogometnega kluba Šmarje pri Jelšah, v katerem navajajo, da naše ugotovitve sprejemajo ter, da so določene nepravilnosti že odpravili.

Predlagamo, da mora biti program dela ovrednoten, poslovanje kluba naj poteka transparentno, podano mora biti poročilo o poslovanju z gotovino. Donacije klubu naj se evidentirajo, naj se ne mešajo javna sredstva in prihodkih iz drugih virov. Klub naj prihodke iz drugih virov evidentira preko listin. Odgovorni v klubu naj se izogibajo navzkrižju interesov.

Poročevalki pri nadzoru nista uporabljali posebnih standardov, metod ali drugih pravil.

Člani Nadzornega odbora:

1. Darinka Komerički, mag. manag., predsednica

2. Ana Novak, namestnica predsednice

3. Silva Vrečko, članica

4. Polona Kokot, članica



Darinka Komerički, mag. manag.,
predsednica Nadzornega odbora

Vročiti:

- Nogometni klub Šmarje pri Jelšah
- Občinski svet Občine Šmarje pri Jelšah
- Župan Občine Šmarje pri Jelšah, g. Stanislav Šket