



OBČINA POLJČANE
Nadzorni odbor
Bistriška cesta 65, 2319 Poljčane

Številka: 013-0002/2019-37
Datum: 30. 06. 2021

Na podlagi 41. člena Statuta Občine Poljčane (Uradni list RS, št. 93/2011) in 26. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Poljčane z 11. 6. 2019 je Nadzorni odbor Občine Poljčane sprejel

POROČILO O NADZORU PORABE PREJETIH SREDSTEV IZ OBČINSKEGA PRORAČUNA V DRUŠTVU KMETIC POLJČANE V LETU 2020

- 1. Nadzorni odbor Občine Poljčane, v sestavi:**
 - Metka Mohorko, predsednica
 - Mihaela Genc, podpredsednica
 - Patricija Topolovec, članica
 - Marjeta Krempl, članica
 - Vojteh Druškovič, član
- 2. Poročevalci:** Vojteh Druškovič, Marjetka Krempl
- 3. Izvedenec:** Za potrebe izvedbe nadzora ni bilo treba imenovati dodatnega izvedenca.
- 4. Ime nadzorovanega organa:**
DRUŠTVO KMETIC POLJČANE
Predsednik: Valerija Kovačič
Bistriška c. 91
2319 Poljčane
- 5. Nadzoruje se zakonitost in pravilnost poslovanja z občinskimi javnimi sredstvi**
DRUŠTVO KMETIC POLJČANE - redni nazor.
- 6. Čas nadzora: junij 2021**

1. UVOD

1.1 Osnovni podatki o nadzorovanem organu

Društvo kmetič Poljčane je bilo ustanovljeno leta 1996. Zadnja sprememba njihovega temeljnega akta »STATUT DRUŠTVA KMETIČ POLJČANE« je bila opravljena v letu 2012. Trenutno ima društvo 51 članic.

Društvo kot predsednica vodi ga. Valerija Kovačič.

Društvo kmetič Poljčane je stanovska organizacija kmečkih žena in deklet, ki deluje na območju občine Poljčane z namenom, da povezuje kmečke žene in dekleta, skrbi za izobraževanje na področju gospodinjstva, urejanja doma in okolja, zdravja družine in tudi uveljavljanja kmečkih žena v družbi. Organizira družabne in kulturne prireditve ter skrbi za prenos koristnih izkušenj med članicami društva.

Prizadeva si za ustrezno mesto kmetice v družbi ter za dvig kvalitete življenja na vasi.

1.2 Pravna podlaga za izvedbo nadzora

Nadzor Društva kmetič Poljčane je izveden na podlagi naslednje pravne dokumentacije:

- Statut Občine Poljčane (Uradni list RS, št. 93/2011);
- Poslovnik Nadzornega odbora Občine Poljčane, sprejet 11. 6. 2019 (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 28/2019, z 16. 6. 2019);
- Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09);
- Zakon o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 91/15 in 14/18);
- Pravilnik o spremembah in dopolnitvah Pravilnika o sofinanciranju programov društev na področju kmetijstva v Občini Poljčane (Uradni list RS, št. 10/11)
- Zakon o javnih finančah (ZJF, Uradni list RS, št. 11/11 in 14/13);
- Zakon o nevladnih organizacijah (Uradni list RS, št. 21/18);
- Zakon o društvih (ZDru-1, Uradni list RS, št. 64/11).

1.3 Sklep o izvedbi nadzora

Nadzorni odbor Občine Poljčane je na 11. redni seji 8. 12. 2020 sprejel Program dela nadzornega odbora Občine Poljčane za leto 2021. V okviru programa je bil sprejet sklep, da se opravi nadzor v DRUŠTVU KMETIČ POLJČANE. Na osnovi te odločitve je bil izdan sklep o nadzoru št. 013-0002/2019-27/1 z 8. 6. 2021.

1.4 Namen in cilj nadzora

Namen in cilj nadzora je ugotovitev zakonitosti in pravilnosti poslovanja z občinskimi javnimi sredstvi oziroma ali so sredstva porabljena po planu.

2. UGOTOVITVE

Po pregledu predložene in dopolnjene dokumentacije ugotavljamo:

- Društvo kmetič Poljčane je status društva v javnem interesu pridobilo v letu 2020.

- Višina proračuna društva v letu 2020 znaša 4.119,43 €.
- Prejeta sredstva od Občine Poljčane v letu 2020 znašajo približno 55% celotnega letnega proračuna društva.
- Društvo sredstva pridobiva tudi s članarino, dotacijami, prostovoljnimi prispevki na prireditvah in občasnimi drugimi pridobitnimi dejavnostmi.
- Društvo ima trenutno 51 članov s poravnano članarino.
- Društvo ima v najemu prostore Občine Poljčane. Za najem prostorov ima sklenjeno pogodbo. Za najem prostorov plačuje Občini obratovalne stroške.
- Po temeljnem aktu »STATUT DRUŠTVA KMETIC POLJČANE« v primeru prenehanja delovanja društva (31. člen) preide vse premoženje, po poravnavi vseh obveznosti pravnemu nasledniku ali drugi sorodni organizaciji, ki se navede v sklepu, v katerem se ugotavlja, da je društvo prenehalo obstajati.
- Društvo ima izdelan delovni in finančni načrt za tekoče poslovno leto.
- Društvo je iz predhodnega obračunskega obdobja preneslo sredstva v višini 940,02 €. Dohodki društva v letu 2020 znašajo 3.179,41 €, odhodki v letu 2020 pa 2.378,69 €. Zaradi omejitev v času pandemije je društvu ostalo 1.740,74 € neporabljenih sredstev.
- Ostanek sredstev po zaključnem računu se prenese v naslednje leto in se porabi izključno za realizacijo finančnega načrta v naslednjem letu.

Nadzorni odbor je od Občine Poljčane pridobil podatke o višini sredstev, ki so bila v letu 2020 dodeljena Društvu kmetic Poljčane (pogodba št. 410-0021/2020-38).

Nadzorni odbor je od Društva kmetic Poljčane dobil dokumentacijo o namenski porabi javnih sredstev v letu 2020.

Društvo je od Občine Poljčane prejela sredstva v letu 2020, v znesku 2.270,41 € porabilo za tekoče poslovanje društva in organizacijo posameznih prireditev v letu 2020. Ker so bile aktivnosti v letu 2020 omejene, je društvo del sredstev v višini 1.740,74 preneslo v naslednje leto in jih bo porabilo za realizacijo plana v naslednjem letu. Pregled posameznih postavk je podan v tabeli, ki je priloga temu osnutku zapisnika.

Ugotavljamo, da društvo porablja pridobljena sredstva pravilno in transparentno. Ob nadzoru nam je bila na vpogled celotna računovodska dokumentacija, ki je vodena vestno. Društvo znatni del plačil opravi z gotovinskimi dvigi in gotovinskim plačilom.

3. Priporočila in predlogi

Nadzorni odbor po pregledu dokumentacije priporoča:

- Člen št. 31 temeljnega akta je potrebno spremeniti, tako, da bo skladen z 2 in 3 alinejo 38. člena Zakona o društvih (2 alineja 38. člena - V sklepu mora določiti društvo, zavod, ustanovo ali drugo nepridobitno pravno osebo s podobnimi cilji, na katero se po poravnavi vseh obveznosti prenese premoženje društva. Če društvo v sklepu ne določi naslednika premoženja in ga tudi na podlagi določb temeljnega akta ni mogoče določiti,

premoženje društva pripade lokalni skupnosti, na območju katere je imelo društvo svoj sedež. Neporabljena sredstva, pridobljena iz proračuna, se vrnejo proračunu, preostanek premoženja pa prenese na prevzemnika premoženja z dnem izbrisa društva iz registra društev.).

- Opažamo, da je del plačil opravljeno gotovinsko. Zardi možnosti napak in ne transparentnosti priporočamo, da se večino transakcij opravi brezgotovinsko.
- Pri iskanju podatkov smo ugotovili, da nimate svoje spletne strani. Glede na to, da se danes vsa iskanja opravijo preko spleta priporočamo, da si uredite spletno stran. Spletna stran je tudi najučinkovitejša pot za promocijo društva.

4. Postopek nadzora

Osnutek poročila je bil nadzorovanemu organu posredovan dne 26.10.2021 po e – pošti. Na osnutek poročila nadzorovana oseba ni podala pripomb, zato je nadzorni odbor na svoji 14. redni seji z dnem, 24.11.2021, poročilo sprejel.

Člani Nadzornega odbora:

1. Vojteh Druškovič
2. Marjeta Krempf

Metka Mohorko,
predsednica nadzornega odbora

Namen plačila	Prejemnik plačila	Račun št.	Datum	Znesek/en	Enot	Skupaj
Plačilo obratovalnih stroškov za prostore	Občina Poljčane	xx	Od 1 do 12	85,75 €	12	1.029,00 €
Rože in sveče	Vrhovnik Gregor s.p.	102-20	3.10.2020	65,90 €	1	65,90 €
Pisarniški material	Papirnica Polonca	3-768/2020	30.6.2020	13,73 €	1	13,73 €
Sveče	Verhovnik Gregor s.p.	70-20	3.7.2020	17,40 €	1	17,40 €
Rože	Verhovnik Gregor s.p.	36-20	30.4.2020	41,20 €	1	41,20 €
Pisarniški material	Papirnica Polonca	3-227/2020	29.2.2020	14,11 €	1	14,11 €
Rože	Verhovnik Gregor s.p.	8-20	11.2.2020	86,00 €	1	86,00 €
Kotizacija	KZGS Ptuj	2020306	19.2.2020	60,00 €	1	60,00 €
Rože	Verhovnik Gregor s.p.	199-19	7.1.2020	122,10 €	1	122,10 €
Pisarniški material	Papirnica Polonca	31777/2019	31.12.2020	8,43 €	1	8,43 €
Čiščenje	EKSPRA	43/19	31.12.2019	114,60 €	1	114,60 €
Pogostitev	Gostišče Jug	1-01-38009	7.3.2020	396,20 €	1	396,20 €
Rože	Hofer	381006-003-31209	6.3.2020	30,00 €	1	30,00 €
Embalaža za pecivo	Petrualek	PET1-2-2020004183	7.10.2020	23,60 €	1	23,60 €
Prenos v naslednje obrač. obdobje				1.740,74 €	0,20475	356,42 €
Prejeta sredstva od Občine v 2020		2.378,69			Poraba	2.378,69 €