

NADZORNI ODBOR OBČINE LENDAVAL
Glavna ulica 20
9220 Lendava
obcina@lendava.si

Številka: 032-0009/2020-9
Datum: 27. 7. 2020

Na podlagi 43. člena Statuta občine Lendava (Uradni list RS, št. 32/2017, 5/19 in 37/19), 20. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora občine Lendava (Uradni list RS, št. 16/18) in sklepa Nadzornega odbora št. 032-0009/2020-3 z dne 4. 3. 2020 je Nadzorni odbor Občine Lendava na 13. seji, dne 5. 8. 2020 sprejel

KONČO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU

Pregled izplačil dodeljenih sredstev po javnih razpisih v letu 2019

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Lendava in je informacija javnega značaja

1. Nadzorni odbor:

mag. Baša Drago - predsednik
Kleiderman Peter
Čih Vesna
Farkaš Edvard
Šandor Franc
Horvath Jožef
Špilak Franc

2. Nadzornik - poročevalec: Vesna Čih

Za potrebe nadzora je bila imenovana delovna skupina v sestavi: Vesna Čih, Edvard Farkaš, Drago Baša.

3. Izvedenec : NI BIL IMENOVAN

4. Ime nadzorovanega organa: Občina Lendava, Glavna ulica 20, 9220 Lendava; obcina@lendava.si

5. Predmet nadzora: Pregled izplačil dodeljenih sredstev po javnih razpisih v letu 2019.

UVOD

1. Osnovni podatki o nadzorovanem organu

Občina Lendava je bila ustanovljena leta 1995 na osnovi Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 72/93 in spremembe) in Zakona o ustanovitvi občin ter o določitvi njihovih območij (Uradni list RS, št. 60/94 in spremembe). S Statutom Občine Lendava (Uradni list RS, št. 32/17 in 5/19) so opredeljeni organiziranost, naloge in funkcioniranje lokalne skupnosti.

Odgovorna oseba občine med opravljanjem nadzora je župan Janez Magyar. Po statutu občine Lendava župan predstavlja in zastopa občino.

Občinski svet, ki je najvišji organ odločanja v občini, ima 19 članov, od tega zastopata dva člana madžarsko narodno skupnost ter en član romsko skupnost. Člani občinskega sveta opravljajo svojo funkcijo nepoklicno.

Ime: OBČINA LENDAVAL – LENDVA KÖZSÉG
Naslov: Glavna ulica 20, Lendava
Matična št.: 5874645000
Davčna št.: SI27705935
Dejavnost: Splošna dejavnost javne uprave
Šifra dejavnosti: 84.110

2. Pravna podlaga za izvedbo nadzora

Nadzor je bil izveden na podlagi pooblastil iz 32. člena Zakona o lokalni samoupravi, 43. člena Statuta Občine Lendava, 20. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Lendava, letnega programa nadzora za tekoče leto 2020 ter sklepa št. 032-0009/2020-3 Nadzornega odbora, sprejetega na 10. seji odbora dne 4. 3. 2020. Nadzorni odbor je podatke za potrebe nadzornega pregleda pridobil na osnovi zahtevane dokumentacije.

3. Namen in cilji nadzora

Namen in cilj nadzora je pregled izplačil dodeljenih sredstev, predvsem predplačil po javnih razpisih v letu 2019.

UGOTOVITVENI DEL S PRIPOROČILI

PREGLEDANA DOKUMENTACIJA Z UGOTOVITVAMI

NO je pregledano dokumentacijo pridobil po poslani zahtevi po e-pošti. Občina Lendava je imela v letu 2019 deset različnih vrst javnih razpisov, preko katerih je podeljevala sredstva za sofinanciranje različnih aktivnosti društev, spodbujala razvoj gospodarstva, turizma, športa in drugih dejavnosti.

Za namen nadzora so člani NO izbrali in pregledali v nadaljevanju navedeno dokumentacijo.

Pregledana dokumentacija je za name preglednosti razvrščena po izvedenih javnih razpisih:

• *Za področje kmetijstva*

Zavod za turizem in razvoj Lendava	<ul style="list-style-type: none">• Pogodba o sofinanciranju aktivnosti na področju kmetijstva v letu 2019 št. 9691-0375/2019.• Zahtevki za izplačilo z dne 19.08.2019 ter zahtevki za izplačilo II. del z dne 9.12.2019.• Kartica finančnega knjigovodstva.• Poročilo o izvedbi domače tržnice 2019.• Vrednost sofinanciranja 4.000,00 EUR.
Ugotovitev 1	V skladu s pogodbo, bi Zavod za turizem moral ob zahtevku dostaviti opisno in finančno poročilo skupaj z dokazili o izvedenih aktivnostih v skladu z roki. Poročilo je površno sestavljeno, ima samo slikovne priloge brez opisa in finančnega poročila o porabi. Iz kartice finančnega knjigovodstva je razvidna poraba 2.771,51 EUR, ni pa vidna razlika do 4.000,00 EUR, kot je bilo po pogodbi sofinancirano.

• *Programi in projekti civilnih in drugih organizacij*

Lovska družina Lendava	<ul style="list-style-type: none">• Pogodba o sofinanciranju programov in projektov civilnih in drugih organizacij v občini Lendava v letu 2019, ki se ukvarjajo z varovanjem okolja in naravne dediščine 89691-0424/2019).• Zahtevki za izplačilo sredstev (70%), zahtevki za izplačilo sredstev (30%).• Zaključno poročilo o porabi sredstev.• Kartica finančnega knjigovodstva.• Vrednost sofinanciranja 2.145,00 EUR.
------------------------	---

Ugotovitev 2	Poročilo ne vsebuje finančnega dela (prikaz stroškov). Zaključno poročilo je bilo oddano prepozno.
--------------	--

• **Spodbujanje razvoja gospodarstva v Občini Lendava**

Gradal-projektiranje in tehnično svetovanje, Bojan Sekereš s.p.	<ul style="list-style-type: none"> • Pogodba o dodelitvi pomoči za spodbujanje razvoja gospodarstva v občini Lendava v letu 2019 (9691-0445/2019). • Zahtevke za izplačilo sredstev s prilogami. • Kartica finančnega knjigovodstva. • Vrednost sofinanciranja 5.000,00 EUR.
Ugotovitev 3	Ni pripomb.

Keramičarstvo KERA-DOM, Nenad Hranilović s.p.	<ul style="list-style-type: none"> • Pogodba o dodelitvi pomoči za spodbujanje razvoja gospodarstva v občini Lendava le letu 2019 (9691-0459/2019). • Zahtevke za izplačilo sredstev s prilogami. • Kartica finančnega knjigovodstva. • Vrednost sofinanciranja 5.000,00 EUR.
Ugotovitev 4	Ni pripomb.

Kozmetični salon lepote EL Manuela Režonja s.p.	<ul style="list-style-type: none"> • Pogodba o dodelitvi pomoči za spodbujanje razvoja gospodarstva v občini Lendava v letu 2019 (9691-0481/2019). • Zahtevke za izplačilo sredstev s prilogami. • Kartica finančnega knjigovodstva. • Vrednost sofinanciranja 5.000,00 EUR.
Ugotovitev 5	Ni pripomb.

VARIS Proizvodnja gotovih kopalnic Lendava d.o.o.	<ul style="list-style-type: none"> • Pogodba o dodelitvi pomoči za spodbujanje razvoja gospodarstva v občini Lendava v letu 2019 (9691-0482/2019). • Zahtevke za izplačilo sredstev s prilogami. • Kartica finančnega knjigovodstva. • Vrednost sofinanciranja 5.000,00 EUR.
Ugotovitev 6	Ni pripomb.

• **Sofinanciranje dejavnosti prostovoljnih gasilskih društev**

PGD Lendava	<ul style="list-style-type: none"> • Pogodba o sofinanciranju dejavnosti PGD Lendava v letu 2019 (9691-0420/2019). • Zahtevke za izplačilo sredstev (70%), zahtevke za izplačilo sredstev (30%). • Poročilo z prilogami. • Kartica finančnega knjigovodstva. • Vrednost sofinanciranja 2.000,00 EUR.
Ugotovitev 7	Ni vmesnega poročila za prvih 9 mesecev, končno poročilo je pomanjkljivo glede vsebinskega in finančnega dela (dve postavke iz finančnega poročila niso pokrite z računi).

PGD Dolina	<ul style="list-style-type: none"> • Pogodba o sofinanciranju dejavnosti PGD Dolina v letu 2019 (9691-0412/2019). • Zahtevke za izplačilo sredstev (70%), zahtevke za izplačilo sredstev (30%). • Kartica finančnega knjigovodstva. • Vrednost sofinanciranja 2.000,00 EUR.
Ugotovitev 8	Ni priloženega nobenega poročila (ne vmesnega ne končnega), samo zahtevki so bili oddani.

• **Sofinanciranje pospeševanja razvoja turizma v Občini Lendava**

Turistično in okoljevarstveno društvo Petišovci	<ul style="list-style-type: none"> • Pogodba št. 9691-0381/2019 o sofinanciranju programa pospeševanja razvoja turizma v Občini Lendava v letu 2019. • Zahtevek za izplačilo sredstev (70%), zahtevek za izplačilo sredstev (30%). • Vmesno in končno poročilo s prilogami. • Kartica finančnega knjigovodstva. • Vrednost sofinanciranja 2.000,00 EUR.
Ugotovitev 9	Poročilo bi lahko bilo napisano na računalnik, zaradi lažje berljivosti.

Turistično in kulturno društvo »Močvirski tulipan« Radmožanci	<ul style="list-style-type: none"> • Pogodba št. 9691-0383/2019 o sofinanciranju programa pospeševanja razvoja turizma v Občini Lendava v letu 2019. • Zahtevek za izplačilo sredstev (70%), zahtevek za izplačilo sredstev (30%). • Vmesno in končno poročilo s prilogami. • Kartica finančnega knjigovodstva. • Vrednost sofinanciranja 2.030,56 EUR.
Ugotovitev 10	Ni pripomb.

• **Sofinanciranje letnega programa športa za leto 2019**

Klub borilnih veščin – Judo Lendava	<ul style="list-style-type: none"> • Pogodba o sofinanciranju športnih programov v Občini Lendava v letu 2019 (9691-0203/2019). • Zahtevek za izplačilo sredstev (70 %), zahtevek za izplačilo sredstev (30%), zahtevek za izplačilo sredstev (skop F). • Kartica finančnega knjigovodstva. • Vmesno in končno poročilo s prilogami. • Vrednost sofinanciranja 10.527,00 EUR
Ugotovitev 11	Zahtevki 70% in 30% imajo računsko napako (skupna vrednost sofinanciranja je pravilna, delni zneski % pa niso izračunani pravilno). K pogodbi je priložena kartica, ki prikazuje prihodke in odhodke kluba, ni pa finančnega poročila v skladu s pogodbo.

Badmintonski klub Mladost Lendava	<ul style="list-style-type: none"> • Pogodba o sofinanciranju športnih programov v Občini Lendava v letu 2019 (9691-0228/2019). • Kartica finančnega knjigovodstva. • Zahtevek za izplačilo sredstev (sklop A, B, C, D), zahtevek za izplačilo sredstev (skop F). • Vsebinsko in finančno poročilo o izvedbi Turnirja srebrna žogica Lendave 2019. • Vsebinsko in finančno poročilo o izvedbi letnega programa športa v letu 2019 • Vrednost sofinanciranja 11.455,00 EUR
Ugotovitev 12	Ni pripomb.

Športna zveza Lendava	<ul style="list-style-type: none"> • Pogodba o sofinanciranju športnih programov v Občini Lendava v letu 2019 (9691-0173/2019). • Kartica finančnega knjigovodstva. • Zahtevki za izplačilo sredstev, za vsaki sklop po 2 zahtevka. • Poročilo o izvedbi športnih programov -zadnji kvartal v letu 2019. • Poročilo o izvedbi športnih programov v letu 2019. • Vrednost sofinanciranja 20.991,00 EUR
Ugotovitev 13	Končno poročilo je bilo dostavljeno po roku zapisanem v pogodbi.

Odbojkarški klub Lendava	<ul style="list-style-type: none"> • Pogodba o sofinanciranju športnih programov v Občini Lendava v letu 2019 (9691-0175/2019). • Kartica finančnega knjigovodstva. • Zahtevki za izplačilo sredstev za različne sklope (5 zahtevkov) • Poročilo o aktivnostih o izvajanju občinskega programa športa (sklop G in F) • Vrednost sofinanciranja 19.632,00 EUR
Ugotovitev 14	Ni končnega poročila (sklopi A, B in D ni finančno prikazan v nobenem poročilu). Poročila so oddana le za sklop G in F.

• **Sofinanciranje programov veteranskih organizacij**

Območno združenje slovenskih častnikov Lendava	<ul style="list-style-type: none"> • Pogodba o sofinanciranju št. 9691-0434/2019. • Kartica finančnega knjigovodstva. • Zahtevki za izplačilo sredstev. • Poročilo o porabi sredstev za sofinanciranje za leto 2019. • Vrednost sofinanciranja 1.800,00 EUR.
Ugotovitev 15	Ni pripomb.

• **Sofinanciranje programov in projektov na področju socialnega in zdravstvenega varstva**

Župnijska KARITAS Lendava	<ul style="list-style-type: none"> • Pogodba o sofinanciranju programa oz. projekta na področju socialnega in zdravstvenega varstva ter humanitarnih dejavnosti za leto 2019 (9691-0259/2019). • Kartica finančnega knjigovodstva. • Zahtevki za izplačilo sredstev. • Poročilo o porabi sredstev po sklepu 4394-003 2019-2. • Vrednost sofinanciranja 524,30 EUR.
Ugotovitev 16	Zahtevki je bil oddan v enkratnem znesku. Poročilo o realizaciji progama je bi bilo oddano z zamudo (po roku predvidenem v pogodbi). Poročilo ni podpisano s strani odgovorne osebe oz. podpisnika pogodbe.

Društvo diabetikov Lendava	<ul style="list-style-type: none"> • Pogodba o sofinanciranju programa oz. projekta na področju socialnega in zdravstvenega varstva ter humanitarnih dejavnosti za leto 2019 (9691-0281/2019) • Kartica finančnega knjigovodstva. • Zahtevki za izplačilo sredstev. • Poziv Občine Lendava za oddajo zahtevka za 30 % vrednosti pogodbe. • Vrednost sofinanciranja 786,00 EUR (pogodba je bila podpisana za 1.123,50 EUR)
Ugotovitev 17	Društvo ni izpolnilo svojih pogodbenih obveznosti. Podalo je le zahtevki za 70% pogodbene vrednosti ni pa oddalo zahtevka za preostalih 30 % pogodbene vrednosti, kljub pozivu občine, prav tako ni oddalo finančno in vsebinsko poročilo o realizaciji programa.

• **Sofinanciranje mladinskih programov**

Klub študentov Lendava	<ul style="list-style-type: none"> • Pogodba o sofinanciranju mladinskih programov v letu 2019 (9691-0391/2019). • Kartica finančnega knjigovodstva. • Projektno poročilo – Študentski bogračfest Maribor ter Projektno poročilo – SummerLEND. • Zahtevki za izplačilo sredstev. • Vrednost sofinanciranja 8.000,00 EUR.
Ugotovitev 18	Ni pripomb.

Mladinski svet Lendava	<ul style="list-style-type: none"> • Pogodba o sofinanciranju mladinskih programov v letu 2019 (9691-0394/2019). • Kartica finančnega knjigovodstva. • Končno vsebinsko in finančno poročilo za »Projekt iz področja mladinskih in vzgojno izobraževalnih organizacij.« • Zahtevek 1 in 2. • Vrednost sofinanciranja 2.500,00 EUR.
Ugotovitev 19	Zahtevek 2 so podali šele po pozivu občine, torej z zamudo glede na pogodbeni rok.

Kulturno umetniško društvo Lavina	<ul style="list-style-type: none"> • Pogodba o sofinanciranju mladinskih programov v letu 2019 (9691-0393/2019). • Delno poročilo KUD Lavina o mladinskem programu sofinanciranem v letu 2019. • Kartica finančnega knjigovodstva. • Končno poročilo KUD Lavina o mladinskem programu sofinanciranem v letu 2019. • Zahtevek 1 in 2. • Vrednost sofinanciranja 3.500,00 EUR.
Ugotovitev 20	Pri zahtevku 1 je naveden samo delež (%) ne pa tudi znesek pogodbene vrednosti, pogodba pa je narobe navedena (je iz leta 2018).

• **Sofinanciranje delovanja kulturnih društev**

Društvo prekmurskih madžarskih znanstvenikov in raziskovalcev	<ul style="list-style-type: none"> • Pogodba o sofinanciranju javnega kulturnega programa za leto 2019 (9691-0300/2019). • Kartica finančnega knjigovodstva. • Zahtevek 1 in 2. • Finančno poročilo o izvedbi kulturnega programa za prve tri kvartale leta 2019. • Končno finančno in vsebinsko poročilo o izvedbi kulturnega programa v letu 2019. • Vrednost sofinanciranja 555,00 EUR.
Ugotovitev 21	Ni pripomb.

Kulturno in turistično društvo Fehér Jani Dolga vas	<ul style="list-style-type: none"> • Pogodba o sofinanciranju javnega kulturnega programa za leto 2019 (9691-0353/2019). • Poročilo za prve tri kvartale o načrtovanih in izvedenih programih KTD Fehér Jani Dolga vas za leto 2019. • Kartica finančnega knjigovodstva. • Zahtevek 1 in 2. • Vrednost sofinanciranja 694,00 EUR
Ugotovitev 22	Zahtevek 2. je bil oddan z nekajdnevno zamudo glede na pogodbo. Ni priloženega končnega vsebinskega in finančnega poročila o izvedbi kulturnega programa v letu 2019.

Kulturno društvo Pupila	<ul style="list-style-type: none"> • Pogodba o sofinanciranju javnega kulturnega programa za leto 2019 (9691-0337/2019). • Kartica finančnega knjigovodstva. • Vsebinsko poročilo po pogodbi o sofinanciranju delovanja kulturnega društva in programa za leto 2019. • Zahtevek 1 in 2. • Vrednost sofinanciranja 925,00 EUR.
Ugotovitev 23	Zahtevki so brez navedenih zneskov, samo % so napisani. Drugi zahtevek je oddan po roku navedenem v pogodbi. Ni priloženega končnega vsebinskega in finančnega poročila o izvedbi kulturnega programa v letu 2019.

ZAKLJUČEK

Povzetek ugotovite in priporočila

Vse pogodbe, razen pogodb s področja spodbujanja gospodarstva imajo predplačila. Pogodbe s podjetji za spodbujanje razvoja gospodarstva so predvidevala izplačila po izvedbi aktivnosti in predložitvi zahtevka s prilogami. Večina predplačil je v razmerju 70-30%. Prvo predplačilo 70% po izstavitvi zahtevka v roku 30 dni od podpisa pogodbe, preostalih 30% po izstavitvi zahtevka pred koncem proračunskega obdobja. Le razpisa za področje veteranskih organizacij ter področje kmetijstva sta imela predplačila v višini 30% ter preostalo plačilo pogodbenih obveznosti v višini 70% po izvedenih aktivnostih pred zaključkom proračuna. Pogodbe s področja letnega programa športa so imele predplačila razdeljena na različne skope razpisa, bodisi je bilo predplačilo izvedeno v razmerju 70%-30%, 50-50% ali pa je sledilo plačilo aktivnosti šele po izvedbi.

Pri pogodbah za sofinanciranje razvoja gospodarstva v Občini Lendava je dokumentacija oddana v skladu s pogodbenimi določili. Pri oddani dokumentaciji za ostale razpise pa je zaslediti kar nekaj pomanjkljivosti. Poročila so oddana bodisi prepozno ali so pripravljena površno, brez finančnega ali vsebinskega dela oziroma jih sploh ni.

Nekateri dobitniki sredstev so svoje obveznosti izpolnili v skladu z zahtevami v pogodbi in ni pripomb na njihovo dokumentacijo. Posebej lahko izpostavimo Turistično in Kulturno društvo »Močvirski Tulipan« Radmožanci, ki je pripravilo najbolj podrobno vsebinsko in finančno poročilo s prilogami, kar je pohvalno.

1. Priporoča se, da se v prihodnje bolj sledi izpolnitvam pogodbenih obveznostim. V kolikor podpisnik pogodbe ne izpolni svojih pogodbenih obveznosti nima možnosti pridobiti finančna sredstva na naslednjem razpisu. Nadalje se priporoča, da se pri naslednjih javnih razpisih to tudi zapiše v razpisne pogoje in sklenjeno pogodbo.

ODZIVNO POROČILO

Nadzorovana oseba v roku 15 dni od prejema tega poročila poda odzivno poročilo, v katerem se opredeli do posameznih navedb oz. ugotovitev in ukrepov, navede mnenja, pripombe in pojasnila za vsako posamezno ugotovitev ter predloži dokazila in dejstva, na podlagi katerih je mogoče posamezne ugotovitve ovreči.

KONČNO POROČILO

Nadzorovani organ se na osnutek poročila, v predvidenem 15-dnevnem roku ni odzval z odzivnim poročilom, zato je nazorni organi sprejel osnutek poročila kot končno poročilo.

S tem je poročilo postalo dokončno.

Nadzornik - poročevalec:
Vesna Čih

Predsednik NO:
mag. Drago BAŠA