

**NADZORNI ODBOR
OBČINE ORMOŽ
Ptujška cesta 6
2270 Ormož**

Datum: 2.11.2023
Številka: 011-0011/2022

**Poročilo o opravljenem nadzornem pregledu
v kulturnem društvu Simon Gregorčič Velika Nedelja**
(Poročilo je dokončni akt NO občine Ormož)

Nadzorovana oseba: Kulturno društvo Simon Gregorčič Velika Nedelja, ki jo zastopa predsednik društva Anton Žumbar.

Kraj opravljanja nadzornega pregleda: prostori društva Velika Nedelja 10.

Čas opravljanja nadzornega pregleda: 19.9.2023 – 25.9.2023

Predmet nadzornega pregleda:

Zaključni račun društva za leto 2022 in preverjanje namenske porabe sredstev iz občinskega proračuna.

Podlaga za nadzorni pregled so naslednji veljavni predpisi:

V skladu s tretjim odstavkom 41.a člena Statuta Občine Ormož in 20. členom Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Ormož smo zaprosili nadzorovano osebo, da je pripravila potrebno dokumentacijo, ki je omogočala nemoteno izvedbo nadzornega pregleda.

Cilj nadzornega pregleda:

1. Podati mnenje o računovodskih izkazih društva za leto 2022 ter ugotoviti namensko, gospodarno in smotrno porabo proračunskih sredstev.
2. Ugotoviti skladnost poslovanja s predpisi.

Obseg nadzornega pregleda:

- Za dosego prvega cilja smo preverjali namenskost, gospodarnost in smotrnost porabe proračunskih sredstev,
- Za dosego drugega cilja smo preverjali skladnost poslovanja s predpisi, ki veljajo za društvo, proračunskega porabnika.

Nadzorni pregled je opravil: Janko Zadravec, imenovan v Nadzorni odbor Občine Ormož.

Predsedniku društva Antonu Žumbar je bilo v krajšem razgovoru predstavljen namen in potek nadzornega pregleda. Delo je potekalo tekoče, saj je bil ves čas trajanja nadzornega pregleda prisoten predsednik društva g. Anton Žumbar.

Kulturno društvo Simon Gregorčič Velika Nedelja, sedež društva Velika Nedelja 10. Matična številka društva 5130719000, davčna številka 78323673.

Na spletni strani AJPES je javno objavljeno Letno poročilo o poslovanju društva. Podrobno smo proučili poslovno poročilo in pa seveda računovodske izkaze za leto 2022.

Društvo je v letu 2022 ustvarilo skupaj 53.695,24 EUR prihodkov, dotacije iz proračunskih in drugih javnih sredstev so znašale 6.102,76 EUR (podatki iz letnega poročila Ajpes).

Materialno in finančno poslovanje društva imajo urejeno v statutu društva. Poslovne knjige so v letu 2022 vodili dvostavno. Odgovorna oseba za sestavljanje bilance je Drago Plečko s.p.

Na podlagi tega smo potem v fazi nadzornega pregleda v prostorih društva zaprosili za vpogled ali fotokopije določenih dokumentov ter določene informacije, ki smo jih potrebovali pri izvedbi nadzornega pregleda.

Sodelovanje predsednika društva s članom nadzornega odbora ocenjujemo za zelo dobro, strokovno in korektno.

Kulturno društvo Simon Gregorčič Velika Nedelja deluje v Veliki Nedelji 130 let. Leta 2011 si je društvo od Ministrstva za kulturo pridobilo status društva, ki deluje v javnem interesu na področju kulture. Kulturno društvo ima preko 150 članov in članic.

Podlaga za nadzorni pregled so naslednji veljavni predpisi:

Zakon o društvih
Pravilnik o postopku in merilih sofinanciranja programov ljubiteljev kulturne dejavnosti v občini
Zakon o javnih financah
Zakon o lokalni samoupravi
Statut Občine Ormož
Poslovnik o delu nadzornega odbora Občine Ormož
in drugi predpisi

PREGLED NAMENSKE PORABE PRORAČUNSKIH SREDSTEV

Na podlagi 11. člena Pravilnika o postopku in merilih za sofinanciranje programov ljubiteljske kulturne dejavnosti v občini Ormož, letnega programa ljubiteljske kulturne dejavnosti v občini Ormož za leto 2022, ki ga je na svoji 24. redni seji, dne 27.12.2021 sprejel sklep Občinski svet občine Ormož in določil Javni razpis za izbiro programov ljubiteljske kulturne dejavnosti, ki jih je v letu 2022 sofinancirala občina Ormož.

Javni razpis za sofinanciranje izvajanja letnega programa v letu 2022 je bil objavljen v Uradnem glasilu občin št. 11/2021.

Tričlanska komisija občine Ormož, je ovrednotila prejete vloge na podlagi meril iz javnega razpisa ter izdelala predlog za razdelitev sredstev.

Občinska uprava občine Ormož je izdala odločbo št. 419-0004/2022 10/10, dne 17. 3. 2022, kjer je natančno opredelila po kriterijih in merilih odobrena sredstva za leto 2022 za kulturno društvo Simon Gregorčič Velika Nedelja.

Na podlagi odločbe občinske uprave občine Ormož je bila s strani občine Ormož sestavljena Pogodba o sofinanciranju ljubiteljske kulturne dejavnosti v letu 2022, številka 419-0004/2022 10/10, med pogodbenima strankama občino Ormož in kulturnim društvom Simon Gregorčič Velika Nedelja, podpisana s strani pogodbenih strank 26. 4. 2022, na podlagi katere so bila namenjena kulturnemu društvu Simon Gregorčič Velika Nedelja sredstva v znesku 4.842,63 EUR.

Po odločbi in nato po pogodbi je občina Ormož društvu zagotovila sofinanciranje dejavnosti v društvu v letu 2022 za štiri dejavnosti;

- Vokalna glasbena dejavnost – ženska vokalna skupina Tisa, znesek 915,22 EUR,
- Gledališka dejavnost – odrasla sekcija 1.624,21 EUR,
- Gledališka dejavnost – mladinska sekcija 1.573,45 EUR,
- Instrumentalna dejavnost – ljudski godci 729,75 EUR.

Razdelitev sredstev po doseženih točkah v posameznih sekcijah v društvu

2022	znesek	št. točk	vrednost točke
1. za instrumentalno dejavnost-ljudski godci	729,75	240	3,04064
za avtorski honorar	152,03	50	3,04064
materialni stroški	577,72	190	3,04064
2. za vokalno glasbeno dejavnost - ženska vokalna skupina Tisa	915,22	320	2,86005
za avtorski honorar	171,60	60	2,86005
materialni stroški	743,61	260	2,86005
3. za gledališko dejavnost – odrasla sekcija	1.624,21	320	5,07565
za avtorski honorar	304,54	60	5,07565
materialni stroški	1.319,67	260	5,07565
4. za gledališko dejavnost – mladinska sekcija	1.573,45	310	5,07565
za avtorski honorar	304,54	60	5,07565
materialni stroški	1.268,91	250	5,07565
SKUPAJ	4.842,63		

Občina Ormož je navedena sredstva po izkazanih upravičenih zahtevkih kulturnega društva nakazala finančna sredstva kulturnemu društvu Simon Gregorčič Velika Nedelja na TRR št. SI56 0410 3000 0770 991 v dveh delih.

Prvo nakazilo v znesku 3.197,66 EUR je bilo dne 13. 5. 2022, drugo nakazilo v znesku 1.644,97 je bilo nakazano 1. 12. 2022.

Kulturno društvo je poslalo občini Ormož vsebinsko in finančno poročilo v dveh ločenih poročilih, prvo je bilo posredovano 19.4.2022 in drugo 15.11.2022, kar je razvidno iz potrdila o oddaji pošiljke.

Kulturno društvo je v letu 2022 priredilo 6 x gledališko predstavo – Pojoča babica, 3 x gledališko predstavo Roža pod kamnom, glasbeni koncert.

Društvo je večkrat tekom leta sodelovalo na različnih kulturnih dogodkih občine Ormož in krajevnih skupnosti Velika Nedelja.

Iz predložene in pregledane finančne dokumentacije društva za leto 2022 smo ugotovili, da je društvo porabilo nakazana proračunska sredstva občine Ormož za pokrivanje naslednjih stroškov po posameznih dejavnostih ter so ta sredstva bila tekom leta porabljena smotrno.

Poraba proračunskih sredstev v društvu 2022	znesek
1. za gledališko dejavnost – odrasla sekcija	1.624,21
za avtorski honorar	304,54
materialni stroški	1.319,67
2. za gledališko dejavnost – mladinska sekcija	1.573,45
za avtorski honorar	304,54
materialni stroški	1.268,91
3. za vokalno glasbeno dejavnost - ženska vokalna skupina Tisa	915,22
za avtorski honorar	171,60
materialni stroški	743,61
4. za instrumentalno dejavnost- ljudski godci	729,75
za avtorski honorar	152,03
materialni stroški	577,72
SKUPAJ	4.842,63

Kulturnemu društvu Simon Gregorčič Velika Nedelja je bil poslan osnutek poročila 26.9.2023 v katerem je bilo pozvano, da podajo pripombe na poročilo.

Na osnutek poročila kulturno društvo Simon Gregorčič Velika Nedelja v odzivnem roku 8 dni ni imelo nobenih pripomb, zato je poročilo postalo dokončni akt nadzornega odbora občine Ormož.

Cilj nadzornega pregleda v kulturnem društvu Simon Gregorčič Velika Nedelja je bil dosežen.

Ugotovili smo, da je kulturno društvo Simon Gregorčič Velika Nedelja smotrno porabilo proračunska sredstva pridobljena po pogodbi številka 419-0004/2022 10/10 od občine Ormož, ter da društvo posluje v skladu s predpisi in da je dokumentacija vzorno urejena.

Nadzorni pregled opravil član NO:

Janko Zadravec

Predsednik NO:

Pavel Smodek

Vročiti:

- Predsedniku KD Simon Gregorčič Velika Nedelja
- Oddelku za družbene dejavnosti Občine Ormož
- Županu Občine Ormož