

**OBČINA DOMŽALE**

Ljubljanska cesta 69, 1230 Domžale
t +386 (0) 7210 708, f +386 (0) 7214 211
e nadzorni.odbor@domzale.si, www.domzale.si

NADZORNI ODBOR

Datum: 9.5.2018

Številka: 0600-7/2017

Na podlagi 48. člena Statuta Občine Domžale (Ur. vestnik Občine Domžale, št. 9/11-UPB2) in 15. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Domžale (Ur. vestnik Občine Domžale, št. 8/2017) je Nadzorni odbor Občine Domžale na 38. seji dne 9.5.2018 sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU

PREGLED POSLOVANJA KOŠARKARSKEGA KLUBA DOMŽALE ZA LETO 2016

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Domžale

1. Delovna skupina Nadzornega odbora v sestavi:

1. Marina Zupančič, vodja delovne skupine
2. Roman Stražar, član
3. Zoran Kramžar, član

2. Poročevalec: Marina Zupančič, vodja delovne skupine

3. Izvedenec/izvedenci/: v postopku ni bilo imenovanih izvedencev

4. Ime nadzorovanega organa: Košarkarski klub Domžale, Mestni trg 1, 1230 Domžale

I. UVOD

1. Osnovni podatki o nadzorovanem organu

- Naslov: Košarkarski klub Domžale, Mestni trg 1, 1230 Domžale
- Predsednik: David Kubala
- Matična številka: 5224489
- Davčna številka: 82713286

Za klub v javni evidencah ni podatka o ustanoviteljih, kot pravnoorganizacijske oblika je registriran kot društvo.

2. Pravna podlaga za izvedbo nadzora

Sklep Nadzornega odbora Občine Domžale o izvedbi nadzora nad Košarkarskim klubom Helios Domžale 0600-7/2017.

3. Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora

Člani nadzornega odbora so bili v predmet nadzornega pregleda imenovani na podlagi sklepa o nadzoru številka 0600-07/2017.

4. Namen in cilji nadzora

Cilj nadzora je bil pregled pravilnosti in upravičenosti porabe proračunskih sredstev Občine Domžale v letu 2016 na podlagi:

- Pogodbe o sofinanciranju športnih in rekreativnih programov v letu 2016 v znesku 46.745,88 EUR
- Sklepa iz marca 2016 o dodelitvi finančne pomoči klubu za sofinanciranje dveh prevozov na mednarodne turnirje za naše mlajše ekipe, s poročilom o dodeljenih sredstvih za 500 EUR
- Pogodbe o sofinanciranju dveh zaključnih turnirjev (v kategorijah U15 in U19), po katerih je občina Domžale direktno naročila in plačala storitve pri izvajalcih v znesku 2.000 EUR (za U19) in 1.000 EUR (U15)

II. UGOTOVITVENI DEL

1. DOKUMENTACIJA

Svoje ugotovitve je nadzorni odbor sprejel na osnovi spodaj navedene dokumentacije:

- Letno poročilo kluba za l. 2016 s pojasnili (vse v prilogi), ki je bilo poslano na Ajpes v javno objavo
- Konto kartice o prejetih sredstvih sofinanciranja s strani Občine Domžale v l. 2016
- Poročilo o realizaciji programov kluba v letu 2016, ki je bilo v skladu z določili Pogodbe o sofinanciranju športnih in rekreativnih programov v letu 2016 predano na Zavod za šport in rekreacijo občine Domžale
- Sklep iz marca 2016 o dodelitvi finančne pomoči klubu za sofinanciranje dveh prevozov na mednarodne turnirje za naše mlajše ekipe s poročilom o dodeljenih sredstvih
- Pogodbi o sofinanciranju dveh zaključnih turnirjev (v kategorijah U15 in U19), po katerih je Občina Domžale direktno naročila in plačala storitve pri izvajalcih
- Dopis s strani mag. Marjete Podpeskar Omahen - Občina Domžale (mail 07.07.2017) s prilogo- kartica finančnega knjigovodstva KK Domžale
- Pregled dokazil podanih s strani KK Helios Domžale zavodu za šport za dokazovanje upravičenosti porabe dodeljenih sredstev s strani Občine Domžale
- Dodatna dokumentacija in dokazila o plačili po naslednjih izbranih stroških :
- Račun Košarkarska zveza Slovenije št.1979/2016 z dne 04.11.2016 v skupnem znesku 581,00 EUR
- Prevozi Slapar d.o.o. račun 717/2016 z dne 06.12.2016
- Zavod za šport in rekreacijo račun 100-RMG-218 z dne 05.07.2016: vprašanje
- Zavod za šport in rekreacijo račun 540-2016 z dne 12.01.2017
- Osnovna šola Domžale račun 252-2016 z dne 30.10.2016 v znesku 458,62 EUR
- Dejan Šport s.p., Dejan Čikić s.p., račun 20/2016 z dne 30.12.2016 v znesku 4.210 EUR
- Gašper Papež s.p., račun 23/2016 z dne 30.12.2016 v znesku 4.210 EUR

2. UGOTOVITVE

Nadzorni odbor je pred pregledom dokumentacije vpogledal v javne evidence AJPes in ugotovil:

- da je Košarkarski klub Domžale v letu 2016 izkazal skupno za 952.971,30 EUR vseh prihodkov in da nadzorni odbor v svojem pregledu preverja upravičenost porabe v višini 50.245,88 EUR oziroma 5% vseh prihodkov;
- ker je nadzorni odbor ugotovil, da ima Košarkarski klub Domžale 752.711,27 EUR negativnega društvenega sklada oziroma za 926.004,57 EUR obveznosti, je posebno pozornost posvetil preverjanju plačil za zatrjevani prejem in porabo proračunskih sredstev.

Nadzorni odbor je vpogledal dokumentacijo, ki je bila posredno predložena Občini Domžale preko Zavoda za šport in rekreacijo Domžale in zahteval nekatera dodatna dokazila in pojasnila.

Nadzorni odbor je za vsa zatrjevana sredstva po navedenih računih pridobil račune, pogodbe in potrdila o plačilu in glede navedenega nadzorni odbor nima nobenih pripomb.

Glede same vsebine in dokazljivosti pravilnosti obračuna posameznih postavk, pa je nadzorni odbor ponovno zahteval dokazilo o upravičenosti zaračunane tarife za sodniške storitve. Kljub trudu nadzorovanca Košarkarska zveza Slovenije ni dostavila preglednega cenika iz katerega bi bila nedvoumno razvidna upravičenost zaračunanih storitev.

Nadzorni odbor je pri pogodbi Gašper Papež ugotovil, da so pogodbena določila v 5. členu pogodbe nedefinirana, saj določajo plačilo po principu neto plačila, iz česar zaradi osebnih okoliščin vsakega posameznika ni možno natančno in zanesljivo ugotoviti, kolikšen je dejansko bruto strošek te pogodbe.

III. PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Nadzorni odbor priporoča Občini Domžale, da glede na izkazano bilančno stanje Košarkarskega kluba Domžale, pri izplačilu dodeljenih sredstev posebej skrbno spremlja morebitne neplačane obveznosti do zavodov v lasti Občine Domžale.

Košarkarskemu klubu Domžale priporočamo, da pogodbe s trenerji sklene tako, da bo strošek KK Domžale nedvoumno določljiv oziroma naj pogodbe sklepa v bruto znesku. Glede na odziv Košarkarskega kluba Domžale na predhodno poročilo z dne 23.03.2018 je priporočilo nadzornega odbora že sprejeto.



Predsednik Nadzornega odbora
Občine Domžale
mag. Borut Kurmanšek

VROČITI:

- Košarkarski klub Domžale, Mestni trg 1, 1230 Domžale
- Župan Občine Domžale, g. Toni Dragar
- Direktor občinske uprave, g. Edvard Ješelnik
- Občinski svet Občine Domžale

