

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

Številka: 03521-0005/2019-23
Datum: 23. 12. 2019

Na podlagi 43. člena Statuta občine Lendava (Uradni list RS, št. 32/17, 5/19 in 37/2019), 23. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora občine Lendava (Uradni list RS, št. 16/18) in sklepa o izvedbi nadzora št.: 03521-0005/2019-3, ki je bil izdan dne 15.5.2019, je Nadzorni odbor Občine Lendava na 8. seji, dne 23. 12. 2019, sprejel

KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU

Finančnega poslovanja proračunskega uporabnika Javni zavod Galerija-muzej Lendava za leto 2018

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

1. Delovna skupina NO v sestavi:

Drago BAŠA
Jožef HORVAT

2. Poročevalec: Drago BAŠA

3. Izvedenec : -

4. Ime nadzorovanega organa: GALERIJA – MUZEJ LENDA VA GALÉRIA – MÚZEUM LENDVA

5. Predmet nadzora: Predmet nadzora je namenskost porabe proračunskih sredstev.

UVOD

1. Osnovni podatki o nadzorovanem organu

GALERIJA – MUZEJ LENDA VA GALÉRIA – MÚZEUM LENDVA.

Naslov: Bánfijev trg 1, 9220 LENDA VA - LENDVA

- Davčna številka: 33586543
- Matična številka: 5940753
- Šifra proračunskega porabnika: 37656
- Dejavnost: Dejavnost muzejev
- Šifra dejavnosti: 91.020
- Vpisana v sodni register: 6.11.1996
- Številka podračuna: SI56 0125 9603 0376 512
- Zastopnik: Dubravko Baumgartner, direktor
- Ustanovitelji: Občina Lendava in Madžarska samoupravna narodna skupnost občine Lendava

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, 18. člena Poslovnika Nadzornega odbora občine Lendava in sklepa o izvedbi nadzora št.: 03521-0005/2019-5, ki je bil izdan dne 15.5.2019.

3. Namen in cilji nadzora

Namen in cilji nadzora se nanašajo na pregled pogodbenih obveznosti med Občino Lendava in Galerija muzej Lendava, ter skladnost poročil in upravičenost financiranja.

UGOTOVITVENI DEL S PRIPOROČILI IN PREDLOGI

UPOŠTEVANE PRAVNE PODLAGE

- a) **Zakon o lokalni samoupravi** (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDLS-1 in 30/18)
- b) **Statuta Občine Lendava (Uradni list RS, št. 32/17)**
- c) **Poslovník Nadzornega odbora in program dela za leto 2019**
- d) **Odlok o proračunu Občine Lendava za leto 2018**
- e) **Pogodba o sofinanciranju dejavnosti v letu 2018**

PRIDOBIVANJE PODATKOV

Nadzorni odbor je za potreben nadzornega pregleda pridobil naslednjo dokumentacijo:

1. Pogodba o sofinanciranju dejavnosti v letu 2018 št. 9691-0074/2018
2. Aneks št. 1 k pogodbi o sofinanciranju dejavnosti št. 9691-0074/2018(0075)
3. Zahtevki po pogodbi po programskih vsebinah in vrstah stroškov
4. Polletno poročilo
5. Pogodba o sofinanciranju kulturnega projekta v letu 2018 (0263)
6. Poročilo o sofinanciranju kulturnega projekta v letu 2018 (0263)
7. Zahtevek za izplačilo po pogodbi št. 9691-0263/2018
8. Pogodba o sofinanciranju kulturnega projekta v letu 2018 št. 9691-0273/2018
9. Poročilo o sofinanciranju kulturnega projekta v letu 2018 št. 9691-0273/2018
10. Zahtevek za izplačilo po pogodbi št. 9691-0273/2018
11. Pogodba o sofinanciranju izvajanja programa JD v letu 2018 št. 9691-0007/2018
12. Aneks št. 1 k Pogodbi o sofinanciranju izvajanja programa JD v letu 2018 št. 9691-0007/2018
13. Zapisniki sej Sveta zavoda Galerija-Muzej Lendava
14. Kartica finančnega knjigovodstva

V nadaljevanju podajamo ugotovitve in priporočila.

Ugotovitev 1	<p><u>Opis:</u></p> <p>Nadzorni odbor je pregledal pogodbo o sofinanciranju dejavnosti v letu 2018. Pogodbeni znesek je 170 tisoč eur. V pogodbi je opredeljeno, da bo občina financirala:</p> <ol style="list-style-type: none">1. 170.000 eur za pokrivanje stroškov (plače, materiala, vzdrževanje) za izvajanje nekomercialnega programa in sicer po dinamiki dvanajstin.2. 60.000 eur za projektne naloge in upravičenih stroškov.3. Skupna vrednost pogodbe je 230.000 eur. <p>S strani sveta zavoda se je moral predati občini Finančni načrt z Letnim programom dela. Nakazila finančnih sredstev se opravilo po predloženih poročilih in zahtevkih za izplačilo in sicer po aktivnostih in višini upravičenih stroškov.</p> <p>Skrbnik pogodbe s strani občine sta Aleksandra Kozak in Klavdija Prša, s strani zavoda pa Beata Lazar.</p> <p>Aneks št. 1 k osnovni pogodbi je narejen dne 7.8.2019 in sicer s spremembo vrste</p>
--------------	--

	<p>financiranja in sicer se zmanjšajo sredstva za pokrivanje stroškov dela v višini 4.000 eur in se povečajo sredstva za sofinanciranje izdelave postavitve skulpture Diane (boginja lova) v višini 3.000 eur in sofinanciranje projekta Pannonia reflections v višini 1.000 eur. Višina sofinanciranja po osnovni pogodbi se ni spremenila.</p> <p><u>Ugotovitev:</u> Mesečni zahtevki za izplačila po pogodbi št. 9691-0074/2018 so narejeni v skladu s prilogami, ki so sestavni del pogodbe, prav tako pa tudi vsebina in višina zahtevka odraža vsebino in višino pogodbenih obveznosti. Prav tako je tudi polletno poročilo narejeno v skladu s pogodbenimi zahtevami, financiranje pa opravljeno v skladu s pogodbeno višino.</p>
Priporočilo 1	Ni priporočil

Ugotovitev 2	<p><u>Opis:</u> Pogodba o sofinanciranju kulturnega projekta v letu 2018 št. 9691-0263/2018 (podpisana dne 19.6.2018) se nanaša na dodelitev sredstev z namenom delovanja na področju uprizoritvene umetnosti, vizualne umetnosti, intermedijske umetnosti, knjige in založništva, kulturne dediščine, kulturno-umetnostne vzgoje, filma.... Višina pogodbenega zneska je 14.000 eur. Izplačilo se bo izvedlo na osnovi zahtevka za izplačilo, ki mora biti občini posredovano do 30.11.2018. Skrbnik pogodbe s strani občine sta Dejan Süč in Aleksandra Kozak, s strani izvajalca programa pa Dubravko Baumgartner.</p> <p><u>Ugotovitev:</u> Poročilo po tej pogodbi se vsebinsko nanaša na projekt »Muzej tehnične kulturne dediščine« v Lendavi in okolici. Priložena se specifikacija stroškov, poročilo in zahtevki so v skladu s pogodbenimi določili.</p>
Priporočilo 2	Ni priporočil.

Ugotovitev 3	<p><u>Opis:</u> Pogodba o sofinanciranju kulturnega projekta v letu 2018 št. 9691-0273/2018 (podpisana dne 19.6.2018) določa sofinanciranje kulturnega projekta »Atelje LINDART«, ki ga je izvajalec opredelil v prijavi na predmetni javni razpis. Projekt je v javnem interesu in s skladu s cilji Lokalnega programa za kulturo 2017- 2025 Občine Lendava. Višina zneska sofinanciranja je 15.000 eur. Izplačilo se bo izvedlo na osnovi sestavljenega vsebinskega in finančnega poročila s strani izvajalca programa. Skrbnika pogodbe s strani občine sta Dejan Süč in Aleksandra Kozak, s strani izvajalca pa Dubravko Baumgartner. V Poročilu je navedeno, da je celotna vrednost projekta 38.183,41 eur, prav tako pa je v nadaljevanju poročila podano tudi vsebinsko poročilo.</p> <p><u>Ugotovitev:</u> Poročilo, ki je sestavljeno iz finančnega dela in vsebinskega dela, je skladno s pogodbenimi določili. Zahtevki za izplačilo je prav tako skladni s pogodbenimi določili.</p>
Priporočilo 3	Ni priporočil.

Ugotovitev 4	<p><u>Opis:</u> Pogodba o sofinanciranju izvajanja programa javnega dela v letu 2018 št. 9691-0007/2018 se nanaša na »pomoč v muzejih, galerijah in arhivih, javnih zavodih s področja varstva nepremičnine kulturne dediščine – invalidi«. V skladu s pogodbenimi določili bo občina Lendava izvajalcu nakazala sredstva v višini 5.442,85 eur in sicer na osnovi verodostojnih</p>
--------------	--

	<p>mesečnih zahtevkov za izplačilo, kjer se bo tudi izkazalo, da je izbrani kandidat za javno delo iz območja Občine Lendava.</p> <p>Skrbnik pogodbe s strani občine je Boštjan Kelenc, s strani izvajalca pa Beata Lazar.</p> <p>K pogodbi je sklenjen tudi Aneks št. 1, kjer se zaradi spremembe 6. člena Zakona o minimalni plači, spremeni višina dodeljenih sredstev in sicer na 5.698,66 eur.</p> <p><u>Ugotovite:</u></p> <p>Izplačila so izvedena v skladu z določili osnovne pogodbe, aneksa in na osnovi poročila in zahtevka za izplačilo.</p>
Priporočilo 4	Ni priporočil.

ZAKLJUČEK

Delovna skupina Nadzornega odbora Občine Lendava se je pri nadzornem pregledu omejila le na pogodbeno dokumentacijo povezano z financiranjem dejavnosti in projektov javnega interesa, ki jih Občina Lendava tudi sofinancira in sicer:

1. Sofinanciranje na osnovi letnega programa dela za leto 2018
2. Sofinanciranje kulturnega projekta na področju umetnosti (uprizoritvene, vizualne,..)
3. Sofinanciranje kulturnega projekta »Atelje LINDART«
4. Sofinanciranje programa javnega dela v letu 2018.

Skupno vsem pogodbam je, da so pred izplačilom sredstev po pogodbi obvezna poročila, v katerih mora biti priložen stroškovnik, ter vsebinski opis. Pri nekaterih poročilih so priložena tudi fotografska dokazila o izvedbi programa. Zraven poročila je podan tudi zahtevek za izplačilo.

Delovna komisija pri tem nadzornem pregledu ni pregledovala verodostojnost vsebine prikazanih stroškovnikov po posameznih pogodbah, bo pa to za izbrane pogodbe naredila za leto 2019

ODZIVNO POROČILO

Nadzorovana oseba ima v roku 15 dni od prejema tega poročila pravico in dolžnost, da odgovori na posamezne navedbe v osnutku poročila in poda odzivno poročilo, v katerem navede mnenja, pripombe in pojasnila za vsako posamezno ugotovitev iz poročila ter predloži dokazila, na podlagi katerih je mogoče navedene ugotovitve ovreči.

KONČNO POROČILO

Dne 25.11.2019 je nadzorni odbor preko elektronske pošte prejel sporočilo, v katerem nadzorovana oseba potrjuje osnutek poročila in nanj nima pripomb.

S tem je poročilo postalo dokončno.

Poročevalec:
Drago BAŠA

Predsednik NO:
Drago BAŠA, l.r.