

Na podlagi 41. in 42. člena Statuta Občine Polzela in 32. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Polzela je Nadzorni odbor Občine Polzela na 6. seji dne 26.11.2015 sprejel

**POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU  
NAD DELOVANJEM UPORABNIKA PRORAČUNSKIH SREDSTEV OBČINE POLZELA:  
KOŠARKAŠKO DRUŠTVO HOPSI POLZELA V LETU 2014 – 2. del**

Na podlagi nadzora, ki ga je opravil član NO občine Polzela **Janez Tomšič** pri nadzorovani osebi KD Hopsi Polzela dne 14.5.2015, ter v obdobju od 15.5. do 18.5.2015 preko elektronske korespondence z odgovornima osebama društva, je Nadzorni odbor na 4. seji, dne 17.6.2015, glede na posamezne ugotovljene pomanjkljivosti, ki so bile predstavljene v poročilu, ob zasledovanju cilja dolgoročnega obstoja društva, podal društvu naslednja priporočila in predloge:

1. **Društvo naj glede na poslabšano finančno stanje (visoke kratkoročne finančne obveznosti, obseg neplačanih zapadlih obveznosti do dobaviteljev, zmanjševanje prihodkov iz opravljanja pridobitne dejavnosti...) pripravi načrt finančne sanacije društva, najkasneje do 15.09.2015**
2. **V letno poročilo naj društvo skladno z obveznostjo iz sklenjene pogodbe z Občino Polzela za sofinanciranje društva vključi podrobni opis porabe občinskih sredstev.**
3. **Društvo naj skladno z veljavnim statutom zagotovi, da se bodo organi društva sestajali skladno z določili statuta ter izvrševali svoje statutarne naloge, o sprejetih sklepih organov pa vodi ustrezen arhiv.**
4. **Društvo naj skladno statutom določi članarino in uredi evidenco članov društva.**

Vsebina poročila in priporočila NO so bila posredovana v seznanitev Občinskemu svetu na 6. redno sejo dne 23.6.2015. Občinski svet na poročilo ni imel pripomb in dodatnih predlogov.

Ker NO občine Polzela do določenega roka, to je do 15.9.2015, s strani KD Hopsi ni prejel načrta finančne sanacije društva, je dne 11.11.2015 na svoji 5. redni seji sprejel sklep, da direktorica občinske uprave posreduje KD Hopsi pisni sklep, s katerim NO zahteva, da društvo do 19.11.2015 predloži naslednjo dokumentacijo za obravnavo na seji NO:

- sanacijski program za sanacijo negativnega društvenega sklada (-118.031 EUR),
- zapisnik NO KD Hopsi o pregledu poslovanja za leto 2014 v originalu,
- s strani UE Žalec potrjen Statut društva – registrirana verzija z dne 10.12.2014 v originalu,
- sklep izvršnega odbora o zadolževanju KD Hopsi v letu 2010 in 2014 pri družbi Jelen, Završnik, Bambi d.n.o. za skupni znesek 54.300 EUR v originalu,
- posojilne pogodbe in dokazila o denarnem toku na transakcijski račun KD Hopsi v originalu,
- statistiko od prodanih vstopnic za posamezne tekme in dokazilo o denarnem toku sredstev na transakcijski račun KD Hopsi.

Odgovor KD Hopsi je prispel do roka, to je 19.11.2015. NO je gradiva obravnaval na 6. redni seji dne 24.11.2015 in sprejel naslednje **ugotovitve**:

- vsa zahtevana gradiva so bila posredovana v predpisani in urejeni obliki. Društvo je s sezono 2015/2016 pričelo z izdajo položnic za plačilo vadvin, pričelo je tudi voditi sezname članov in pobirati članarino;
- društvo je posredovalo tudi podelitev licence Košarkaške zveze Slovenije za leto 2015, kar dokazuje, da je društvo poravnalo vse odprte obveznosti do zveze;
- društvo je posredovalo (gradivo pripravil in ga podpisal Matjaž Jelen) tudi ukrepe in pojasnila za zniževanja negativnega društvenega sklada. V priloženem finančnem planu za sezono 2015/2016 so prikazali razliko prihodkov nad odhodki za 31.000

EUR, kar bi pomenilo zniževanje negativne razlike v društvenem skladu za isti znesek;

- v sklopu sanacijskih ukrepov se je društvo tudi dogovorilo z družbo Jelen, Zaveršnik, Bambi d.n.o. za donatorsko pogodbo, s katero bo podjetje v preteklosti posojena sredstva spremenilo v donacijo;
- društvo ima skladno z določili statuta 5 članski upravni odbor, ki ga sestavljajo predsednik, športni direktor, sekretar in 2 člana. Nadzorni odbor sestavljajo 3 člani. Na 1. seji NO društva dne 13.5.2015 so nepreklicno odstopili predsednik društva in vsi člani nadzornega odbora. Novih imenovanj še ni bilo.

#### **Zaključne ugotovitve:**

- Predložena gradiva so bila urejena in kažejo na dejstvo, da so v društvu pristopili k urejanju dokumentacije društva in finančnega poslovanja (seznam članov, uvedba članarine, izdaja položnic za vavnine ipd.).
- Sprejeti ukrepi za ureditev finančnega poslovanja društva in sanacijo negativnega društvenega sklada za sezono 2015/2016 oziroma naslednje leto so zadovoljivi, če bodo uresničeni, ker kažejo, da bi društvo lahko saniralo društveni sklad v 3-5 letih.
- Statut društva v 17. členu opredeljuje 5 članski upravni odbor, ki se sestaja po potrebi, najmanj 2 x letno. Za urejeno delovanje društva je po oceni NO potrebno redno sestajanje upravnega odbora (vsaj 6 x letno). NO ocenjuje, da bi bilo Upravni odbor smiselno razširiti vsaj na 7-9 članov (v prejšnjem statutu 15 članov) in ga dopolniti z dodatnimi člani, ki bi pomagali pri pridobivanju sredstev.
- Društvo deluje brez predsednika in nadzornega odbora, naloge predsednika izvaja športni direktor. Statut društva sicer v 29. členu predvideva, da v primeru začasne odsotnosti predsednika njegove naloge po pooblastilu predsednika izvršuje športni direktor, vendar odstop predsednika ne pomeni začasne odsotnosti. KD Hopsi je društvo, ki na osnovi odločbe pristojnega ministrstva izvaja naloge posebnega pomena na področju športa.

#### **Priporočila:**

---

- 1. KD Hopsi mora čim prej imenovati vse organe, ki so skladno z določili statuta, potrebni za nemoteno in zakonito delovanja društva. Organi društva so dolžni izvrševati svoje statutarne naloge, o sejah in sprejetih sklepih pa voditi ustrezen arhiv.**
- 2. Občina Polzela naj sredstva za delovanje KD Hopsi dodeljuje skladno z veljavno zakonodajo in pri tem upošteva obveznost sprejema Pravilnika in objave javnega razpisa skladno s priporočilom revizijske družbe Loris.**
- 3. Občina Polzela naj pred izplačilom sredstev iz proračuna pridobi zaključni račun društva za preteklo leto, zapisnik NO društva o pregledu zaključnega računa, zapisnik zбора članov društva in poročila društva o porabi občinskih sredstev v preteklem letu.**

Člani NO Občine Polzela:

Janez Tomšič  
Jerneja Čuk  
Erna Marjetič Pižorn  
Srečko Rajh

Nadzorni odbor Občine Polzela  
predsednica  
Irena Mužič

Polzela, 1.12.2015