

NADZORNI ODBOR
TURISTIČKE ZAJEDNICE
GRADA VUKOVARA

SKUPŠTINA
TURISTIČKE ZAJEDNICE

PREDMET: Izvješće o obavljenom nadzoru Nadzornog odbora Turističke zajednice nad poslovanjem TZ grada Vukovara za period od 01.01.-31.12. 2013.g.

1. Opći podaci o samome nadzoru

Nadzorni odbor TZ grada Vukovara obavio je dana 20. veljače 2014. godine nadzor nad poslovanjem TZ grada Vukovara za razdoblje 01. siječnja – 31. prosinca 2013. godine.

- Obavljen je nadzor nad:
 - o vođenjem poslova turističke zajednice,
 - o materijalnim i financijskim poslovanjem i raspolaganjem sredstvima turističke zajednice,
 - o izvršenjem i provedbom programa rada i financijskog plana turističke zajednice

Nadzorni odbor pregledao je slijedeću dokumentaciju: izvršenje financijskog plana TZ grada Vukovara za nadzirano razdoblje: tablicu ostvarenja financijskog plana s iskazanim indeksima i strukturom, temeljna financijska izvješća: račun prihoda i rashoda (obrazac PR-RAS-NPF), bilanca (obrazac BIL-NPF).

2. Vođenje poslova turističke zajednice

2.1. Djeluje li turistička zajednica u skladu sa zakonima i aktima turističke zajednice te odlukama Skupštine i Turističkog vijeća.

1. U drugoj polovini 2013. godine održane su dvije sjednice Turističkog vijeća, u prosjeku svaka tri mjeseca. 12. sjednica održana je 29. listopada 2013.g. i na njoj je Turističko vijeće usvojilo zapisnik s prethodne sjednice te raspravljalo o Izvješću direktorice Turističkog ureda o aktivnostima od prethodne, 11. sjednice Turističkog vijeća i o tijeku realizacije Programa rada. Članovi vijeća su usvojili Izvješća NO o poslovanju TZ za period od 01.01.-31.12.2012.g., usvojili rebalans za 2013.g. kao i Prijedlog programa rada TZ-a s financijskim planom za 2014.g. te u zakonskom roku podnijeli Skupštini na usvajanje.

Dana 27. prosinca održana je 13. sjednica Turističkog vijeća na kojoj se nakon usvajanja Zapisnika s prethodne sjednice raspravljalo o Izvješću direktorice Turističkog ureda o aktivnostima i tijeku realizacije Programa rada od 12. sjednice Turističkog vijeća, usvojilo Izvješća NO o poslovanju TZ za period od 01.01.-30.06.2013.g., usvojio Plan utroška sredstava boravišne pristojbe koje TZ uplaćuje Gradu te imenovala inventurnu komisije i djelokrug rada, sukladno napatku Državne revizije.

U nadziranom periodu, sazvana je jedna sjednica Skupštine za dan 27. prosinca 2013.g. na kojoj je trebao biti usvojen Prijedlog programa rada TZ grada Vukovara za 2014.g. što je u skladu s propisanim zakonskim rokovima o podnošenju i usvajanju programa rada za narednu godinu. Budući nije bilo kvoruma, Skupština nije održana do kraja 2013.g., te će isti biti usvojen na sljedećoj skupštini, ali evidentno je da je TZ sazvala skupštinu, u za to predviđenom zakonskom roku.

- Nadzorni odbor uvidom u aktivnosti tijela TZ grada Vukovara utvrđuje da ista izvršavaju sve poslove definirane Zakonom i Statutom TZ grada Vukovara kao i one planirane programom rada.
- Sva tijela TZ grada Vukovara rade prema usvojenim Poslovnima - Poslovnik rada Skupštine TZ grada Vukovara i Poslovnik rada Turističkog vijeća,
- Turistički ured TZ grada Vukovara radio je prema usvojenim pravilnicima usklađenim s novim Zakonom o TZ: Pravilnik o radu TZ grada Vukovara, Pravilnik o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta u Turističkom uredu TZ grada Vukovara, Pravilnik o plaćama zaposlenika u Turističkom uredu TZ grada Vukovara.
- Nadzorni odbor utvrđuje da TZ grada Vukovara djeluje u skladu sa odlukama Skupštine i Turističkog vijeća, te da se drži naputaka Nadzornog odbora.
- TZ grada Vukovara je u 2013. godini radila sukladno Programu rada i Financijskom planu TZ grada Vukovara za 2013. godinu koji je donesen u skladu sa Zakonom i standardima u sustavu turističkih zajednica te usvojen na sjednici Skupštine održanoj 27. prosinca 2012.g., a temeljem prijedloga Turističkog vijeća usvojenog na 8. sjednici Turističkog vijeća održanoj 29. listopada 2012. godine.
- Slijedom obavljenog nadzora, Nadzorni odbor zaključuje da TZ grada djeluje u skladu sa odlukama Skupštine i Turističkog vijeća i da su se poštivali zakonski rokovi.

3. Materijalno i financijsko poslovanje i raspolaganje sredstvima turističke zajednice i podružnica

3.1. Usklađenost financijskog izvješća za razdoblje siječanj - prosinac 2013. godine sa stanjem u poslovnim knjigama turističke zajednice

- Prihodi TZ grada Vukovara u navedenom razdoblju iznosili su: 69.474,60kn po osnovi boravišne pristojbe, 328.202,31kn po osnovi turističke članarine, 386.528,65kn po osnovi uplata iz Gradskog proračuna. Prihodi od kamata iznose 436,54 kn, prihodi iz državnog proračuna 25.978,68kn odnose se na refundaciju bolovanja, 74.600kn prihodi HTZ-a za realizaciju kandidiranih i odobrenih projekata na natječaju HTZ-a za turističke zajednice na nerazvijenim područjima te 70.000,00kn transfer Hypo banke. Iznos od 219.763,97kn odnosi se na sredstva iz IPA projekta prekogranične suradnje koji su se za vrijeme trajanja projekta vodili kao odgođeno priznavanje prihoda, a sad nakon završetka projekta, taj iznos se knjiži na prihode, jer nakon povrata iznosa za nepriznate troškove, ovaj iznos ostaje TZGV.
- Rashodi prema vrstama iskazani su u temeljnim financijskim izvješćima: prihodi (bez IPA iznosa) iznose 957.731,01kn, a s pridodanim iznosom oni su 1.177.494,98kn; rashodi iznose 1.063.442,56kuna.
- Temeljem obavljene provjere, podaci u financijskim izvješćima odgovaraju podacima iskazanim u poslovnim knjigama turističke zajednice i pokazuju ispravno stanje.
- Sredstvima turističke zajednice raspolaže se u skladu s programom rada, odlukama tijela te u skladu s utvrđenim ovlastima.
- TZ grada Vukovara posluje preko dva žiro računa, otvorenih u Hypo-Alpe Adria Bank broj: 2500009-1102033079 (osnovni račun) i broj: 2500009-1501136703, (podračun za IPA projekt).
- Jednom poslovnom Visa karticom raspolaže direktorica Turističkog ureda. Poslovna

kartica koristi se za potrebe plaćanja na službenom putu te u slučajevima kada nije moguće ili je otežano virmansko plaćanje za potrebe realizacije programa rada.

- U periodu od 01. listopada 2013.g. do 27. siječnja 2014.g. obavljena je revizija poslovanja Turističke zajednice grada Vukovara za 2012.g. Nalaz revizije je bezuvjetan, uz preporuku da se osim plana rada po aktivnostima (sukladno Zakonu o turističkim zajednicama), radi i plan po kontima (sukladno Zakonu o računovodstvu neprofitnih organizacija), radi lakše usporedbe.
- Slijedom obavljenog nadzora, Nadzorni odbor utvrđuje da direktorica Turističkog ureda vodi uredno poslovanje Turističkog ureda. Tijela TZ grada Vukovara obavljaju svoje zakonom propisane zadaće i prate tijek realizacije programa rada i financijskog plana TZ grada Vukovara te rad Turističkog ureda i direktorice u 2013. godini.

4. Izvršenje i provedba Godišnjeg programa rada i financijskog plana za 2013.g.

Sukladno financijskim sredstvima iz proračuna i u dogovoru s Turističkim vijećem, Turistička zajednica grada Vukovara u protekloj godini realizirala je većinu planiranih manifestacije, a one za koje na natječaju nisu dobili sredstva prolongirali su za narednu godinu.

Što se tiče ostalih kandidiranih projekata na raspisane natječaje, TZ je kandidirala ukupno četiri projekta, ali za dva su im sredstva odobrena, u ukupnom iznosu od 74.600,00kn i namjenski su utrošena u zakonskom roku. Za aplikaciju Virtualna šetnja Vukovarom odobreno im je 24.600,00kn, a za projekt izrada i postavljanje smeđe signalizacije sukladno projektu, 50.000,00kn.

Financijski plana TZ za razdoblje 01.01.-31.12.2013. realiziran je u sljedećim iznosima:

red. broj	opis	Plan (rebalans)	Ostvareno u 2013.g.	Index	% učešća
	PRIHODI	880.302,96	957.731,01	108,8	100,00
1.	od boravišne pristojbe	67.000,00	69.474,60	103,7	7,25
2.	od turističke članarine	280.000,00	328.202,31	117,2	34,27
3.	iz gradskog proračuna	363.500,00	386.528,65	106,3	40,36
4.	Prihodi od drugih aktivnosti	146.802,96	147.546,77	100,5	15,41
	Transfer od TZ VSŽ	2.000,00	-	-	-
	od transfera HTZ – a	74.500,00	74.600,00	100,1	7,79
	prihodi od kamata	302,96	436,54	144,1	0,05
	Ministarstvo turizma	-	-	-	-
	Ostalo (prihodi od donacija i otpisanih obaveza)	70.000,00	70.000,00	100,0	7,31
	Prihodi od otpisanih obveza	-	2.510,23	-	
7.	Ostali nespomenuti prihodi (HZZO,)	23.000,00	25.978,68	112,9	-

	UKUPNO PRIHODI	880.302,96	957.731,01	108,8	100,00
9.	IPA program-prihodi po ugovoru	128.931,72	219.763,97	170,4	-
	UKUPNO PRIHODI	1.009.234,68	1.177.494,98,	116,7	100,00

U najvećem dijelu ostvareni su prihodi iz proračuna Grada Vukovara u iznosu od 386.528,65 kn, što predstavlja udio od 40,36 % u ukupno ostvarenim prihodima, a zatim ih slijede prihodi od turističke članarine u iznosu od 328.202,31kn što je 34,27% u ukupno ostvarenim prihodima.

red. broj	opis	Novi plan (rebalans)	Ostvareno u 2013.g.	Index	% učešća
	RASHODI PO VRSTAMA				
	ADMINISTRATIVNI RASHODI	465.500,00	472.575,01	101,52	44,44
	RASHODI - FUNKCIONALNI MARKETING	486.590,98	590.867,55	119,5	55,56
	DIZAJN VRIJEDNOSTI	169.858,48	173.783,84	102,31	16,34
	KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI	118.030,00	139.863,69	118,50	13,15
	DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI	19.553,83	19.553,83	100,00	1,84
	INTERNI MARKETING	8.965,00	9.227,00	102,92	0,87
	MARKETINŠKA INFRASTRUKTURA	14.716,17	7.075,00	48,08	0,67
	OSTALO (planovi razvoja turizma, strateški marketing planovi i ostalo)	138.467,50	220.521,81	159,26	20,74
	TRANSFER BORAVIŠNE PRISTOJBE OPĆINI/GRADU (30%)	17.000,00	20.842,38	122,60	1,96
	RASHODI - FUNKCIONALNI MARKETING	486.590,98	590.867,55	119,5	55,56
	SVEUKUPNO RASHODI	952.090,98	1.063.442,56	111,70	100,00

U najvećem dijelu ostvareni su rashodi za funkcionalni marketing, tj. rashodi za aktivnosti Turističke zajednice i to u iznosu od 590.867,55 kn što predstavlja udio od 55,6% u ukupno ostvarenim rashodima, dok su rashodi za administrativni marketing ostvareni u iznosu od 472.575,01 kn što predstavlja udio od 44,4% u ukupno ostvarenim rashodima i to NO smatra zadovoljavajući.

Predsjednik Nadzornog odbora:

Jovan Knežević, dipl. oec.