

2015

1

Savez Slovaka u RH
Slovački centar za kulturu
Nadzorni odbor

Izvešće Nadzornog odbora za poslovnu 2014.godinu
Našice, 13.3.2015.g.

- Na temelju članka 42. Zakona o udrugama i članka 23. Statuta Saveza Slovaka u RH Izvršen je nadzor u administrativno, materijalno i financijsko poslovanje za razdoblje od 1.1.-31.12.2014.godinu.
- Pregled poslovanja Slovačkog centra za kulturu (Centra, u daljnjem tekstu) obavljen je u vremenskom periodu od 23.-27.2.2015.godine, nadzor su obavile Anđelka Štelma, predsjednica NO, Zlata Mak dopredsjednica NO, a članovi NO Marijan Batorek, Anđela Majdiš i Tanja Matota obaviješteni su o rezultatima nadzora na sjednici NO.
- **Općenito**
Nadzorni odbor Saveza Slovaka u RH (u daljnjem tekstu Nadzorni odbor) sukladno ovlaštenjima utvrđenim odredbama Zakona o udrugama i Statutom Slovačkog centra za kulturu kontinuirano je pratio rad Centra i to na sjednicama Izvršnog odbora te imao kvartalni uvid u poslovanje Centra
Slovački centar za kulturu zastupa odgovorna osoba g. Sandra Kralj Vukšić, ravnateljica. Izvršava sve poslove sukladno Statutu Centra, dok knjigovodstvene poslove obavlja Obrt za knjigovodstvene usluge Maričić (iznos usluge; 1.125,00 kn mjesečno)
- **Administrativna i financijska dokumentacija /Terenski uvid/ Materijalno-financijska dokumentacija /potvrđuje se /** kontirana je i proknjižena sukladno Uredbi o računovodstvu neprofitnih organizacija (»Narodne novine«, br. 10/08., 7/09., 158/13., 1/14. i 44/14.). Dana 26. veljače 2015.g. pregledana je dokumentacija o poslovanju Slovačkog centra za kulturu Našice za 2014. godinu u nazočnosti ravnateljice Sandre Kralj Vukšić.
 - ✓ Dokumenti su svi uredno i pregledno odloženi po registratorima, tako da je sam pregled mogao teći bez problema te se utvrđuje slijedeće:
 - knjiga ulazne pošte je uredno zaprimljena po datumu dolaska te je ukupno zavedeno 750 dokumenata
 - izlazne pošte je otpremljeno ukupno 675 dokumenata
 - evidencije o službenim putovanjima je ukupno 12 putnih naloga - Svi nalozi uredno popunjeni, obračunata kilometraža, priloženi prilozi: cestarina, pozivnice.
 - sva je dokumentacija uredno odložena kronološkim redom sa svim potrebitim elementima: svaki je račun ovjeren potpisom.
 - sve isplate i uplate u gotovini uvedene su u blagajnički dnevnik koji je također ovjeren potpisom i svi računi su R-1 (uglavnom isplata poštarine)
 - pregledana je dokumentacija banke – izvoda te nisu utvrđene nikakve nepravilnosti
 - plaćanje se vrši Internet bankarstvom
 - ulaznih računa ima 66 koji su također uredno zavedeni u knjigu ulazne pošte.
- **Izještavanje -Potvrđuje se**
 - ✓ Stanje i podaci u knjigovodstvenoj Bruto bilanci odgovaraju podacima i stanju u zakonskim obrascima PR-RAS-NPF i BIL-NPF, obrasci su dostavljeni u FINA-u - u zakonski zadanom roku

- ✓ Dostavljen je izvještaj Ministarstvu kulture o utrošku namjenskih sredstava u iznosu od =180.000,00kuna za izradu projektne dokumentacije, konzultantske usluge i radove na stropu zgrade Centra radovi su izvršeni u iznosu od =195.797,57 ,razlika je podmirena iz prenesenih namjenskih prihoda

➤ Prihodi i rashodi u 2014.g.

Realizacija			
0	1	2	3
Vrsta/godina	2013.g.	2014.g.	indeks 2/1
PRIHODI	163.415	394.930	241%
RASHODI	290.353	455.403	157%

- ✓ Usporedbom ostvarenih ukupnih prihoda u 2013.g. i 2014.godini bez prenesenih viškova prihoda, isto tako i kod ukupnih rashoda* može se zaključiti kako su prihodi realizirani u 2014.g.< veći za 141% u odnosu na prethodnu godinu, a rashodi izvršeni za 57% više nego 2013.godine .
- ✓ Prihodi proizlaze iz slijedećih izvora /donacija/

Realizacija prihoda (bez viška prihoda iz 2013.g.)	
-Ministarstvo kulture	393.433,78
/Od toga 180.000,00 za rekonstrukciju zgrade , a 213.433,78 kn za ukupne izdatke bruto plaće/	
Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	1.218,00
Prihod od kamata po viđenju	278,00
Ukupno u 2014.g.	394.929,78

Preneseni namjenski prihodi iz prethodnog razdoblja	
USZZ –odlukom doznačeno sa ž. r. Saveza Slovaka	253.183,21
/Stanje na dan /1.1.2014.g.	
Matična država -USZZ Bratislava /ž.r. Projekti u 2014.g. /	23.869,54
Sredstva nisu utrošena u 2014.g.	

Izvršeni rashodi/bez prenesenih obveza/	
Bruto plaća	203.691,00
Rekonstrukcija zgrade	195.797,57
Materijalni rashodi	52.372,43
Rashodi amortizacije	1.393,00
Financijski rashodi	2.149,00
	455.403,00

- ✓ Može se konstatirati kako je =55.914,53 kune (bez prenesenih obveza)materijalnih i financijskih rashoda realizirano iz namjenskih sredstava /iz sredstava USZZ –za rekonstrukciju zgrade/ dakle- *nenamjenski*.

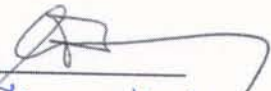
- ✓ Nadzorni odbor također drži stav kako su ta sredstva predmet nadzora ustanove ili institucije koja je dodijelila sredstva još 2011.g. te je prošlo puno vremena od utvrđivanja namjenskog trošenja, no kako bi se nadalje spriječilo nenamjensko trošenje predmetnih sredstava u svrhu investicijskog ulaganja * predlažemo traženje drugih izvora financiranja za podmirenje materijalnih i finansijskih rashoda.
- ✓ Pregledom Bilance utvrđujemo manjak prihoda u 2014.g. u iznosu od =60.472,25, prebijanjem sa viškom prihoda iz prethodne godine u iznosu od =263.661,00, poslovna 2014.godina. zaključena je sa =203.189,20 kune viška prihoda(namjenskih prihoda) raspoloživih za 2015.g.
- **Novčana sredstva i saldo na žiro-računu =220.088,38 kuna**

Stanje na žiro-računu -osnovni	196.074,83
Stanje na blagajni	144,01
UKUPNO	196.218,84

Stanje na žiro-računu devizni-projekti	23.869,54
Stanje na blagajni	0,00
UKUPNO	23.869,54

➤ **Zaključak**

Sukladno svojim ovlastima utemeljeno na navedenim činjenicama predlažemo iznalaženje izvora financiranja za materijalne i finansijske rashode a namjenske prihode rasporediti u investicijska ulaganja
Nadzorni odbor nema primjedbi na poslovanje u 2014.godini

- Anđelka Štelma, predsjednica 
- Zlata Mak, dopredsjednica Zlata Mak
- Marijan Batorek, član Batorek M
- Anđela Majdiš, član Majdiš
- Tanja Matota, član Tanja Matota