

Sukladno članku 20. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 152/08), članku 35. Statuta Turističke zajednice grada Novigrada - Cittanova, te članku 6. Poslovnika o radu Nadzornog odbora, Nadzorni odbor Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova podnosi

IZVJEŠĆE

o obavljenom nadzoru nad poslovanjem Turističke zajednice grada Novigrada - Cittanova za 2016. godinu

Na sjednici Nadzornog odbora održanoj dana 20. travnja 2017. godine s početkom u 14 sati razmotreni su:

DNEVNI RED:

1. Verifikacija zapisnika sa 6. sjednice Nadzornog odbora Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova;
2. Prijedlog godišnjeg Izvješća o radu Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova u 2016. godini (materijalno i financijsko poslovanje Zajednice te izvršenje programa rada i financijskog plana);
3. Izvješće o prihodima i rashodima Turističke zajednice grada Novigrada - Cittanova za razdoblje od 01.01.2016. do 31.12.2016.;
4. Izvješće o izvršenom popisu imovine na dan 31.12.2016.;
5. Pregled raspodjele boravišne pristojbe i turističke članarine u 2016. godini;
6. Informacija o obavljenom nadzoru nad poslovanjem Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova.
7. Razno.

Nadzorni je odbor izvršio nadzor nad dolje navedenim djelatnostima:

1. Vođenje poslova turističke zajednice;
2. Materijalno i financijsko poslovanje i raspolaganje sredstvima turističke zajednice;
3. Izvršenje i provedba programa rada i financijskog plana turističke zajednice:
 - Financijski plan i Program rada TZG Novigrada-Cittanova;
 - Tablica ostvarenja financijskoga plana s iskazanim indeksima i strukturom (Izvršenje po pozicijama PRIHODI odnosno PRIMICI, Izvršenje po pozicijama – RASHODI odnosno IZDACI);
 - Račun prihoda i rashoda (obrazac PR-RAS-NPF).

1. Vođenje poslova turističke zajednice

Prilikom nadzora nad poslovanjem Turističke zajednice grada Novigrada - Cittanova za 2016. godinu, konstatira se da Turistička zajednica grada Novigrada – Cittanova djeluje u skladu sa svim zakonskim propisima RH i aktima Zajednice, te da su prezentirana izvješća u skladu s usvojenim Programom rada i financijskim planom za 2016. godinu, te odlukama Turističkog vijeća i Skupštine Turističke zajednice grada Novigrada-Cittanova.

Utvrđeno je da broj i dinamika sjednica tijela TZG Novigrada - Cittanova odgovaraju onome što je propisano poslovnica tih tijela i Zakonom o turističkim zajednicama, što znači da je u razdoblju od 01.01. do 31.12.2016. TZG Novigrada – Cittanova održala dvije sjednice

Skupštine Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova (u svibnju i prosincu), četiri sjednice Turističkog vijeća Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova (dvije u travnju, svibnju i prosincu) i dvije sjednice Nadzornog odbora Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova (travanj i prosinac).

Utvrđeno je da tijela (Skupština, Turističko vijeće, Nadzorni odbor i Predsjednik turističke zajednice) izvršavaju poslove koji su definirani Zakonom i Statutom.

Sadržaj sjednica tijela turističke zajednice bio je sljedeći:

SKUPŠTINA TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA NOVIGRADA-CITTANOVA

- Sjednica Skupštine 24. svibnja 2016. – DNEVNI RED:

Utvrđivanje nazočnosti članova Skupštine i izbor zapisničara

1. Verifikacija zapisnika sa 5. sjednice Skupštine Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova;
2. Razmatranje i usvajanje Izvješća Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru nad poslovanjem Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova za 2015. godinu;
3. Razmatranje i usvajanje Izvješća o radu Turističkog vijeća Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova za 2015. godinu;
4. Razmatranje i usvajanje godišnjeg Izvješća o radu Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova za 2015. godinu (materijalno i financijsko poslovanje Zajednice te izvršenje programa rada i financijskog plana);
5. Informacija o obavljenom revizijskom uvidu u financijske izvještaje za 2015. godinu;
6. Informacija o Pravilniku za sustav financijskog upravljanja i kontrole te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija;
7. Razmatranje i usvajanje Izmjena i dopuna financijskog plana za 2016. godinu;
8. Odluka o imenovanju novog člana Skupštine Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova;
9. Razno.

- Sjednica Skupštine 23. prosinca 2016. – DNEVNI RED:

Utvrđivanje nazočnosti članova Skupštine i izbor zapisničara

1. Verifikacija zapisnika sa 6. sjednice Skupštine Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova;
2. Razmatranje i usvajanje Izvješća Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru nad poslovanjem Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova za razdoblje od 01.01. do 30.09.2016. godine;
3. Razmatranje i usvajanje Izmjena i dopuna financijskog plana Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova za 2016. godinu;
4. Razmatranje i usvajanje Programa rada i Financijskog plana Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova za 2017. godinu;
5. Odluka o izmjeni člana Turističkog vijeća Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova;
6. Razno.

TURISTIČKO VIJEĆE TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA NOVIGRADA-CITTANOVA

- Sjednica Turističkog vijeća 5. travnja 2016. - DNEVNI RED:

Utvrđivanje nazočnosti članova Turističkog vijeća i izbor zapisničara

8. Verifikacija zapisnika sa 7. sjednice Turističkog vijeća Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova;
9. Razmatranje i usvajanje Izvješća direktora Turističkog ureda o svom radu i o radu Turističkog ureda Turističke zajednice grada Novigrada - Cittanova za 2015. godinu;
10. Razmatranje prijedloga Izvješća o radu Turističkog vijeća u 2015. godini;
11. Razmatranje godišnjeg Izvješća o radu Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova u 2015. godini (materijalno i financijsko poslovanje Zajednice te izvršenje programa rada i financijskog plana);
12. Razmatranje Izvješća Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru nad poslovanjem Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova za 2015. godinu;
13. Pregled raspodijele i naplate boravišne pristojbe i turističke članarine za 2015. godinu;
14. Prijedlog donošenja Odluke o visini naknada za rad tijela Turističke zajednice grada Novigrada-Cittanova;
15. Donošenje Odluke o sufinanciranju biciklističe utrke *Tour of Croatia*;
16. Prezentacija planiranih manifestacija u 2016. godini;
17. Razno.

- Sjednica Turističkog vijeća 13. travnja 2016. - DNEVNI RED:

Utvrđivanje nazočnosti članova Turističkog vijeća i izbor zapisničara

1. Verifikacija zapisnika sa 8. sjednice Turističkog vijeća Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova;
2. Razmatranje Izvješća Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru nad poslovanjem Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova za 2015. godinu;
3. Razmatranje i usvajanje Izvješća direktora Turističkog ureda o svom radu i o radu Turističkog ureda Turističke zajednice grada Novigrada - Cittanova za 2015. godinu;
4. Razmatranje prijedloga Izvješća o radu Turističkog vijeća u 2015. godini;
5. Razmatranje godišnjeg Izvješća o radu Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova u 2015. godini (materijalno i financijsko poslovanje Zajednice te izvršenje programa rada i financijskog plana);
6. Informacija o Pravilniku za sustav financijskog upravljanja i kontrole te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija;
7. Razno.

- Sjednica Turističkog vijeća 18. svibnja 2016. - DNEVNI RED:

1. Verifikacija zapisnika sa 9. sjednice Turističkog vijeća Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova;
2. Razmatranje ispravka prijedloga Izvješća o radu Turističkog vijeća u 2015. godini;
3. Razmatranje ispravka godišnjeg Izvješća o radu Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova u 2015. godini (materijalno i financijsko poslovanje Zajednice te izvršenje programa rada i financijskog plana);
4. Informacija o dostavljenom Revizorskom izvješću o obavljenom revizijskom uvidu u financijske izvještaje za 2015. godinu;
5. Prijedlog Izmjena i dopuna financijskog plana za 2016. godinu;
6. Informacija – preliminarni rezultati anketiranja posjetitelja za vrijeme prve gourmet manifestacije;
7. Izvještaj ostvarenja aktivnosti za period od 01.01. do 15.05.2016. godine;
8. Razno.

- Sjednica Turističkog vijeća 15. prosinca 2016. - DNEVNI RED:

Utvrđivanje nazočnosti članova Turističkog vijeća i izbor zapisničara

1. Verifikacija zapisnika sa 10. sjednice Turističkog vijeća Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova;
 2. Izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru nad poslovanjem Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova za razdoblje od 01.01. do 30.09.2016. godine;
 3. Devetomjesečno Izvješće o radu Ureda Turističke zajednice grada Novigrada-Cittanova za 2016. godinu uz ostvarenje financijskog plana do 30.09.2015.;
 4. Prijedlog Izmjena i dopuna financijskog plana za 2016. godinu;
 5. Prijedlog Programa rada i financijskog plana Turističke zajednice grada Novigrada-Cittanova za 2017. godinu;
 6. Prijedlog Programa korištenja 30% sredstava od boravišne pristojbe u 2017. godini;
 7. Imenovanje povjerenstva za popis imovine na dan 31.12.2016. godine;
 8. Izmjena Pravilnika o sistematizaciji radnih mjesta Turističkog ureda;
- Razno

NADZORNI ODBOR TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA NOVIGRADA-CITTANOVA

- Sjednica Nadzornog odbora 4. travnja 2016. - DNEVNI RED:

Utvrđivanje nazočnosti članova Nadzornog odbora i izbor zapisničara

1. Verifikacija zapisnika sa 4. sjednice Nadzornog odbora Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova;
2. Prijedlog godišnjeg Izvješća o radu Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova u 2015. godini (materijalno i financijsko poslovanje Zajednice te izvršenje programa rada i financijskog plana);
3. Izvješće o prihodima i rashodima Turističke zajednice grada Novigrada - Cittanova za razdoblje od 01.01.2015. do 31.12.2015.;
4. Izvješće o izvršenom popisu imovine na dan 31.12.2015.;
5. Pregled raspodjele boravišne pristojbe i turističke članarine u 2015. godini;
6. Informacija o obavljenom nadzoru nad poslovanjem Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova.
7. Razno.

- Sjednica Nadzornog odbora 6. prosinca 2016. - DNEVNI RED:

1. Verifikacija zapisnika sa 5. sjednice Nadzornog odbora Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova;
2. Izvješće o radu Ureda Turističke zajednice grada Novigrada-Cittanova za razdoblje od 01.01. do 30.09.2016. godine uz ostvarenje financijskog plana;
3. Izvješće o prihodima i rashodima Turističke zajednice grada Novigrada - Cittanova za razdoblje od 01.01. do 30.06. te od 01.01. do 30.09.2016. godine;
4. Informacija o planovima za sljedeću godinu;
5. Razno.

Nadzorni odbor je prilikom nadzora nad vođenjem poslova turističke zajednice utvrdio da su Godišnji plan i Godišnje financijsko izvješće izrađeni u skladu sa zakonskim propisima RH i standardima u sustavu turističkih zajednica te se utvrđuje da su tijela izvršavala sve poslove definirane Zakonom o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma.

Isto tako, Nadzorni je odbor utvrdio da je Turistička zajednica u dogovoru s Gradom Novigradom-Cittanova donijela zajednički plan korištenja sredstava transfera 30% dijela boravišne pristojbe u skladu sa Zakonom te da su se sredstva koristila za poboljšanje turističke ponude uređenjem najfrekventnijih gradskih plaža, uređenjem šetnica, zelenih površina, biciklističkih staza i dr.

2. Materijalno i financijsko poslovanje i raspolaganje sredstvima turističke zajednice

Prilikom nadzora nad poslovanjem Turističke zajednice na sjednicama održanim u travnju i prosincu prošle godine, direktorica ureda Vesna Ferenac dostavila je članovima Nadzornog odbora pisano izvješće i dala na uvid svu potrebnu knjigovodstvenu i financijsku dokumentaciju. Pregledom dokumentacije utvrđeno je da je materijalno i financijsko poslovanje, te raspolaganje sredstvima Zajednice uredno i savjesno vođeno.

Nadzorni odbor je utvrdio da su iskazi prihoda i rashoda u knjigovodstvenim izvješćima istovjetni s iskazanim приходima i rashodima, odnosno primicima i izdacima u izvješću o ostvarenju programa rada Turističke zajednice grada Novigrada-Cittanova za razdoblje od 01.01. do 31.12. 2016. godine.

Nadzorni odbor utvrdio je prilikom nadzora u knjigovodstvenim izvješćima da ukupni prihodi odnosno primici Turističke zajednice grada Novigrada-Cittanova za razdoblje od 01.01.2016. do 31.12.2016. iznose **4.755.492** kn, a ukupni rashodi odnosno izdaci za isto razdoblje iznose **4.744.560** kn (s troškovima amortizacije), te da su izdaci vjerodostojno iskazani, evidentirani i pojašnjeni. Računovodstveno iskazan ukupan rashod istovjetan je rashodu u planskim i izvještajnim dokumentima turističke zajednice (godišnji program rada i financijski plan te godišnje financijsko izvješće) jer u navedenom razdoblju nije realizirana nabava dugotrajne imovine, dok je trošak amortizacije naveden unutar stavke administrativnih rashoda.

TZ grada Novigrada-Cittanova je u 2016.g. u Izvještaju o приходima i rashodima neprofitnih organizacija iskazao višak prihoda u iznosu 10.932 kn te s obzirom na preneseni manjak iz 2015.g. od 251.120 kn, u slijedećim razdobljima ostaje za pokriti manjak prihoda od 240.188 kn.

Utvrđeno je da je trošenje sredstava u 2016. godini provedeno u skladu s preuzetim obvezama iz Programa rada i Financijskog plana Turističke zajednice grada Novigrada za 2016. godinu, koji je usvojen na sjednici Skupštine Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova 14.12.2015.

Navode se prihodi i rashodi prema vrstama kako je iskazano u financijskim izvješćima:

PRIHODI:

1. Prihodi od boravišne pristojbe	3.514.876,30
2. Prihodi od boravišne pristojbe TZIŽ-plovila	194.342,50
3. Prihodi od boravišne pristojbe –refundacija	16.426,78
4. Prihodi od turističke članarine	542.890,10
5. Prihodi od Grada Novigrada	440.000,00
6. TZIŽ-potpore projektima i manifestacijama	22.500,00
7. Prihodi od trgovačkih društava	18.500,00
8. Prihodi od kamata	225,20
9. Ostali prihodi-otpis obveza 2015.	5.731,25
UKUPNO	4.755.492,13 kn

RASHODI:

1. Rashodi za zaposlene	574.850,36
2. Naknade troškova zaposlenima	23.209,24
3. Naknade troškova članovima tjela TZ	15.087,71
4. Naknade ostalim osobama van radnog odnosa	304.073,87
5. Rashodi za usluge	1.997.445,51
6. Rashodi za materijal i energiju	109.510,99
7. Ostali rashodi (premije osig., reprezentacija)	196.235,79
8. Amortizacija	33.531,74
9. Financijski rashodi (banka, kamate)	9.733,49
10. Tekuće donacije	126.178,80
11. Kapitalne donacije (Grad novigrad – uređenje plaža)	300.000,00
11. Transfer Gradu Novigradu	1.054.702,71
UKUPNO	4.744.560,21 kn
UKUPNI PRIHODI	4.755.492,13 kn
UKUPNI RASHODI	-4.744.560,21 kn
VIŠAK PRIHODA 2016.	10.931,92 kn
PRENESENI MANJAK 2015.	-251.119,76 kn
MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE U 2017.	-240.187,84 kn

Nadzorni odbor pozitivno je ocjenio stanje likvidnosti i solventnosti tijekom cijele godine što je odraz dobrog gospodarenja sredstvima.

Po obavljenom nadzoru, Nadzorni odbor potvrđuje da se financijski izvještaji koji su bili predmet nadzora temelje na godišnjem obračunu, te realno i objektivno prikazuju financijsko stanje. Podaci iz dostavljene dokumentacije realno odražavaju stanje u poslovnim knjigama i ispravno pokazuju podatke o imovini i obvezama, odnosno imovinsko i poslovno stanje Turističke zajednice grada Novigrada-Cittanova.

Nadzorni je odbor utvrdio da Turistička zajednica raspolaže sredstvima u skladu s programom rada, kao i odlukama tijela Turističke zajednice i utvrđenim ovlastima.

Navode se bankovni računi i kreditne kartice kojima raspolaže Turistička zajednica, kao i ovlasti te način raspolaganja istima:

1. HR7723800061120003555 – Istarska kreditna banka Umag
2. Business Card – MasterCard – Istarska kreditna banka Umag

Potpisnik dokumentacije platnog prometa je direktorica ureda Turističke zajednice grada Novigrada-Cittanova Vesna Ferenac.

Nadzorni odbor utvrdio je da je poslovanje i vođenje poslova direktora turističkoga ureda zadovoljeno prema svim važećim zakonskim aktima.

Poslovanje i vođenje poslova Turističkoga vijeća obavljeno je u skladu sa zakonskim aktima.

3. Izvršenje i provedba programa rada i financijskog plana turističke zajednice

Nadzorni je odbor utvrdio da su ostvareni svi ciljevi utvrđeni programom rada te je utvrđeno da je obujam izvršenja ostvaren gotovo u potpunosti, uključujući u analizu pojedinačne zadatke te ukupan program rada i financijski plan.

Odluka o korištenju sredstva transfera 30% dijela boravišne pristojbe Turističke zajednice i Grada Novigrada-Cittanova donesena je na sjednici Turističkog vijeća održanoj 7.12.2015.

godine. Sredstva su se koristila za poboljšanje turističke ponude uređenjem najfrekventnijih gradskih plaža, uređenjem šetnica, parkova, zelenih površina, kao i pješačkih i biciklističkih staza i dr.

Nadzorni je odbor utvrdio da je Turistička zajednica imala aktivnosti koje su se ostvarile u većem odnosno manjem obujmu u odnosu na plan, a sva odstupanja usklađena su izmjenama i dopunama financijskog plana koje je usvojila Skupština TZG Novigrada-Cittanova. Navedena odstupanja detaljno su prikazana u godišnjem izvješću o radu TZG Novigrada-Cittanova.

Pri kraju ovog Izvješća nalazi se tablica ostvarenja financijskog plana.

Učinak svih planiranih aktivnosti koje su planirane programom rada, a koji se temelji na kvantitativnim pokazateljima o ostvarenom turističkom prometu, u skladu su s planiranim.

Nadzorni odbor smatra kako je provođenje programa rada i financijskog plana Turističke zajednice odrađeno prema zakonima i aktima, da su sve aktivnosti ostvarene gotovo u potpunosti i da su uspješno realizirane.

ZAKLJUČAK:

Nadzorni odbor utvrđuje da je TZG u 2016. godini ostvarila veće prihode nad rashodima u iznosu od 10.932 kn, umjesto planiranih 66.652 kn. Navedeni višak prihoda djelomično je pokrio manjak iz prethodne godine u iznosu od 251.120 kn, te je za pokriće manjka prihoda u slijedećem razdoblju ostao iznos od 240.188 kn.

Nadzorni odbor prihvaća Godišnje izvješće o radu Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova u 2016. godini (materijalno i financijsko poslovanje Zajednice te izvršenje programa rada i financijskog plana), te predlaže se da se prilikom izrade Izmjena i dopuna financijskog plana za 2017. godinu prikaže spomenuti iznos manjka prihoda od 240.188 kn i ponovno uzme u obzir amortizacija, kako bi se točno mogli utvrditi dinamika i način pokrivanja manjka iz 2015. godine.

Izvješću se prilažu:

- Financijsko izvješće za razdoblje od 01.01.2016. – 31.12. 2016. godine (opisno i tabelarno)
- Tablice ostvarenja financijskoga plana s iskazanim indeksima i strukturom (primici i izdaci)
- Račun prihoda i rashoda (obrazac PR-RAS-NPF)
- Statistički izvještaj

Predsjednica Nadzornog odbora
Turističke zajednice grada Novigrada-Cittanova

Ivana Švec