

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 2017. godinu

Na sjednici Nadzornog odbora održanoj dana 25. travnja 2018. godine s početkom u 15 sati razmotreni su:

DNEVNI RED:

1. Verifikacija zapisnika sa 8. sjednice Nadzornog odbora Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova;
2. Prijedlog godišnjeg Izvješća o radu Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova u 2017. 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 01.01.2017. do 31.12.2017.;
4. Izvješće o izvršenom popisu imovine na dan 31.12.2017.;
5. Pregled raspodjele boravišne pristojbe i turističke članarine u 2017. godini;
6. 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 2017. 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 2017. 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 31.12.2017. 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 od čega su dvije

korespondentne tematske sjednice (svibanj, lipanj, kolovoz i prosinac) 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 23. svibnja 2017. – DNEVNI RED:

Utvrđivanje nazočnosti članova Skupštine i izbor zapisničara

1. Verifikacija zapisnika sa 7. 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 2016. godinu;
3. Razmatranje i usvajanje Izvješća o radu Turističkog vijeća Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova za 2016. godinu;
4. Razmatranje i usvajanje godišnjeg Izvješća o radu Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova za 2016. godinu (materijalno i financijsko poslovanje Zajednice te izvršenje programa rada i financijskog plana);
5. Informacija o obavljenom revizijskom uvidu u financijske izvještaje za 2016. godinu;
6. Informacija o Pravilniku za sustav financijskog upravljanja i kontrole te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija;
7. Razno.

- Sjednica Skupštine 22. prosinca 2017. – DNEVNI RED:

Utvrđivanje nazočnosti članova Skupštine i izbor zapisničara

1. Verifikacija zapisnika sa 8. 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 30.09.2017. godine;
3. Razmatranje i usvajanje Izmjena i dopuna financijskog plana Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova za 2017. godinu;
4. Razmatranje i usvajanje Programa rada i Financijskog plana Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova za 2018. godinu;
5. Odluka o imenovanju novog člana Skupštine Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova;
6. Razno

TURISTIČKO VIJEĆE TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA NOVIGRADA-CITTANOVA

- Sjednica Turističkog vijeća 15. svibnja 2017. - DNEVNI RED:

Utvrđivanje nazočnosti članova Turističkog vijeća i izbor zapisničara

1. Verifikacija zapisnika sa 11. sjednice Turističkog vijeća Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova;
2. Razmatranje Izvješća Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru nad poslovanjem Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova za 2016. godinu;

3. Razmatranje i usvajanje Izvješća direktora Turističkog ureda o svom radu i o radu Turističkog ureda Turističke zajednice grada Novigrada - Cittanova za 2016. godinu;
4. Razmatranje prijedloga Izvješća o radu Turističkog vijeća u 2016. godini;
5. Razmatranje godišnjeg Izvješća o radu Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova u 2016. godini (materijalno i financijsko poslovanje Zajednice te izvršenje programa rada i financijskog plana);
6. Pregled raspodjele i naplate boravišne pristojbe i turističke članarine za 2016. godinu;
7. Prezentacija planiranih manifestacija u 2017. godini;
8. Informacija o tijeku pripreme turističke sezone i planiranim aktivnostima za nadolazeće razdoblje;
9. Razno.

- Korespondentna tematska sjednica Turističkog vijeća 21. lipnja 2017. – obrađene teme:

1. Ispravak Izvješća direktora Turističkog ureda;
2. Rezultati analize projekta *Novigrad Card*;
3. Prijedlog staze manifestacije *Wine & Walk by the sea*;

- Korespondentna tematska sjednica Turističkog vijeća 31. kolovoza 2017. – obrađene teme:

1. Priprema manifestacije *Wine & Walk by the sea*
 - promotivni materijali
 - partneri manifestacije
 - informacije za prijave i prodaju kotizacija, i dr.

- Tematski sastanci u koordinaciji s članovima Turističkog vijeća na kojima su definirane i odrađene operativne aktivnosti za realizaciju manifestacija i projekata sukladno Programu rada za 2017. godinu:

- 03.02.2017. – Sastanak sa sudionicima manifestacije *Wine & Walk by the sea*;
- 11.04.2017. – Sastanak projektnog tima za organizaciju *Gnam-gnam fest 2017.*;
- 25.05.2017. – Sastanak s predstavnicima agencije GoAdria za organizaciju turističkog itinerera *Novigrad-Cittanova Wine Trail*;
- 19.06.2017. – Obilazak vinarija na temu *Novigrad card* i *Wine & Walk by the sea*;
- 27.09.2017. – Sastanak post event *Wine & Walk by the sea* sa sudionicima manifestacije;

- Sjednica Turističkog vijeća 15. prosinca 2017. - DNEVNI RED:

Utvrđivanje nazočnosti članova Turističkog vijeća i izbor zapisničara

1. Verifikacija zapisnika sa 12. 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 30.09.2017. godine;
3. Devetomjesečno Izvješće o radu Ureda Turističke zajednice grada Novigrada-Cittanova za 2017. godinu uz ostvarenje financijskog plana do 30.09.2017.;
4. Prijedlog Izmjena i dopuna financijskog plana za 2017. godinu;
5. Prijedlog Programa rada i financijskog plana Turističke zajednice grada Novigrada-Cittanova za 2018. godinu;

6. Prijedlog Programa korištenja 30% sredstava od boravišne pristojbe u 2018. godini;
7. Imenovanje povjerenstva za popis imovine na dan 31.12.2017. godine;
8. Razno.

NADZORNI ODBOR TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA NOVIGRADA-CITTANOVA

- Sjednica Nadzornog odbora 20. travnja 2017. - DNEVNI RED:

Utvrđivanje nazočnosti članova Nadzornog odbora i izbor zapisničara

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.

- Sjednica Nadzornog odbora 29. studenog 2017. - DNEVNI RED:

Utvrđivanje nazočnosti članova Nadzornog odbora i izbor zapisničara

1. Verifikacija zapisnika sa 7. sjednice Nadzornog odbora Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova;
2. Izvješće o radu Ureda Turističke zajednice grada Novigrada-Cittanova za razdoblje od 01.01. do 30.09.2017. 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 30.09.2017. godine;
4. Prijedlog izmjena i dopuna financijskog plana za 2017. godinu;
5. Informacija o planovima za sljedeću godinu;
6. 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 studenom 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 prihodima 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. 2017. godine.

Nadzorni odbor utvrdio je prilikom nadzora u knjigovodstvenim izvješćima da ukupni prihodi odnosno primici Turističke zajednice grada Novigrada-Cittanova za razdoblje od 01.01.2017. do 31.12.2017. iznose **4.773.296** kn, a ukupni rashodi odnosno izdaci za isto razdoblje iznose **4.718.139** 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), te je zasebno prikazan rashod amortizacije i trošak nabave imovine. TZ grada Novigrada-Cittanova je u 2017.g. u Izvještaju o prihodima i rashodima neprofitnih organizacija iskazao višak prihoda u iznosu 55.158 kn te s obzirom na preneseni manjak iz 2016.g. od 240.188 kn, u slijedećim razdobljima ostaje za pokriti manjak prihoda od 185.031 kn.

Utvrđeno je da je trošenje sredstava u 2017. godini provođeno u skladu s preuzetim obvezama iz Programa rada i Financijskog plana Turističke zajednice grada Novigrada za 2017. godinu, koji je usvojen na sjednici Skupštine TZG Novigrada – Cittanova u prosincu 2016. godine, te u skladu s Izmjenama i dopunama plana koji je usvojen na sjednici Skupštine u prosincu 2017. godine.

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

PRIHODI:

1. Prihodi od boravišne pristojbe	3.580.231,13
2. Prihodi od boravišne pristojbe TZIŽ-plovila	180.408,80
3. Prihodi od boravišne pristojbe –refundacija	31.468,00
4. Prihodi od turističke članarine	457.723,64
5. Prihodi od Grada Novigrada	430.000,00
6. TZIŽ-potpore projektima i manifestacijama	18.000,00
7. Prihodi od trgovačkih društava	49.120,20
8. Prihodi od kamata	294,80
9. Prihodi od naknada šteta (osiguranje)	5.731,25
UKUPNO	4.773.295,87 kn

RASHODI:

1. Rashodi za zaposlene	570.829,45
2. Naknade troškova zaposlenima	35.786,05
3. Naknade troškova članovima tjela TZ	8.967,42
4. Naknade ostalim osobama van radnog odnosa	293.948,16
5. Rashodi za usluge	1.937.221,72
6. Rashodi za materijal i energiju	79.364,50
7. Ostali rashodi (premije osig., reprezentacija)	252.520,68
8. Amortizacija	29.420,73
9. Financijski rashodi (banka, kamate)	9.864,40
10. Tekuće donacije	230.898,10
11. Kapitalne donacije (Grad Novigrad – uređenje plaža)	200.000,00

11. Transfer Gradu Novigradu	1.069.069,31
UKUPNO	4.718.138,12 kn
UKUPNI PRIHODI	4.773.295,87kn
UKUPNI RASHODI	-4.718.138,12 kn
VIŠAK PRIHODA 2017.	55.157,75 kn
PRENESENI MANJAK 2016.	-240.187,84 kn
MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE U 2018.	-185.030,09 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. HR142402006-1100848702 - Erste&Steiermärkische Bank d.d.
3. 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 15.12.2016. godine. Sredstva su se koristila za poboljšanje turističke ponude odnosno za uređenje parkova i igrališta, te za uređenje i održavanje plaža i čišćenje priobalja.

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 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 2017. godini ostvarila veće prihode nad rashodima u iznosu od 55.158 kn, umjesto planiranih 126.767 kn. Navedeni višak prihoda djelomično je pokrio manjak iz prethodne godine u iznosu od 240.188 kn, te je za pokriće manjka prihoda u slijedećem razdoblju ostao iznos od 185.031 kn.

Nadzorni odbor prihvaća Godišnje izvješće o radu Turističke zajednice grada Novigrada – Cittanova u 2017. 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 2018. godinu prikaže spomenuti iznos manjka prihoda od 185.031 kn i ponovno uzme u obzir amortizacija, kako bi se točno mogli utvrditi dinamika i način pokrivanja manjka iz 2015. odnosno 2016. godine.

Izvješću se prilažu:

- Financijsko izvješće za razdoblje od 01.01.2017. – 31.12. 2017. 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