Sukladno čl. 20. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 152/08), čl. 34. Statuta Turističke zajednice Općine Ližnjan - Lisignano, Nadzorni odbor TZO Ližnjan - Lisignano na svojoj sjednici održanoj 1.3.2017. godine izvršio je nadzor nad radom i financijskim poslovanjem TZO Ližnjan - Lisignano za razdoblje 1.-12. 2016. godine te podnosi slijedeće

IZVJEŠĆE
o izvršenom nadzoru nad radom i financijskim poslovanjem
TZO Ližnjan - Lisignano za razdoblje 01.-12. 2016. godine

Nadzorni odbor TZO Ližnjan – Lisignano na sjednici održanoj 1.3.2017. godine sukladno čl. 34. Statuta TZO Ližnjan - Lisignano izvršio je nadzor nad:

(1) vođenjem poslova - 1.1.-31.12.2016.;
(2) materijalnim i financijskim poslovanjem i raspolaganjem sredstvima - 1.1.-31.12.2016, te
(3) Izvršenjem i provedbom programa rada i financijskog plana Turističke zajednice Općine Ližnjan – Lisignano u razdoblju od 1.1. do 31.12.2016.godine.

Utvrđuje se da je turistički ured Turističke zajednice Općine Ližnjan Lisignano dostavio članovima Nadzornog odbora svu potrebnu dokumentaciju, te omogućio uvid u poslovne knjige i isprave Zajednice.

Nadzorni odbor na predmetnoj sjednici razmotrio je slijedeću dokumentaciju:
(1) Izvješće o radu Turističke zajednice Općine Ližnjan - Lisignano s financijskim izvješćem za razdoblje 1.1. – 31.12.2016. godine
(2) Izvještaj o prihodima i rashodima na obrazcu PR-RAS-NPF za razdoblje 1.1.-31.12.2016. s pripadajućim bilješkama
(3) Program rada TZO Ližnjan za 2016.godinu s financijskim planom
(4) Ostalu dokumentaciju (zaključke/odluke tijela TZ Općine Ližnjan - Lisignano)

Uvidom u gore navedenu dokumentaciju, saslušanjem djelatnika zajednice utvrđeno je slijedeće:

(1) Vođenje poslova Turističke zajednice Općine Ližnjan u razdoblju 1.1.-31.12.2016.

Ured TZO Ližnjan u predmetnom razdoblju koordinirao je, organizirao i pripremao dokumentaciju za potrebe tijela zajednice kako je to u nastavku navedeno:

- **Dvije (2) sjednice Skupštine TZO Ližnjan**

6.Sjednica Skupštine Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 17.ožujka 2016.– DNEVNI RED: Donošenje Odluke o verifikaciji ostavke člana Skupštine TZO Ližnjan, Željko Bazina predstavnik A.R.M.A.C.O.M. d.o.o.; Donošenje Odluke o verifikaciji ostavke člana Skupštine TZO Ližnjan, Antonio Rotta predstavnik Zračna Luka d.o.o.; Donošenje Odluke o verifikaciji imenovanja novog predstavnika Zračne Luke Pula d.o.o. u Skupštinu TZO Ližnjan; Donošenje Odluke o verifikaciji imenovanja predstavnika B.R.B. Sport d.o.o. u Skupštinu TZO Ližnjan; Usvajanje zapisnika sa 5.sjednice Skupštine Turističke zajednice Općine Ližnjan; Donošenje Odluke o

godišnjem izvješću o radu Turističke zajednice Općine Ližnjan; Donošenje Odluke o izvješću NO-a o obavljenom nadzoru poslovanja Turističke zajednice Općine Ližnjan za razdoblje 1.1.2015. – 31.12.2015.; Donošenje Odluke o provedenoj samo procjeni učinkovitosti i djelotvornosti funkcioniranja sustava financijskog upravljanja i kontrola za 2015.godinu; Ostalo

7. Sjednica Skupštine Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 6. prosinca 2016.– DNEVNI RED: Usvajanje zapisnika sa 6.sjednice Skupštine Turističke zajednice Općine Ližnjan; Donošenje Odluke o izvješću Nadzornog odbora za razdoblje 1.1.2016. – 30.6.2016.; Donošenje Odluke o usvajanju rebalansa Proračuna TZO Ližnjan za 2016.; Donošenje Odluke o programu rada Turističke zajednice Općine Ližnjan s financijskim planom za 2017.godinu; Ostalo

- **Šest (6) sjednica Turističkog vijeća TZO Ližnjan**

11. Sjednica Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 15.ožujka 2016. – DNEVNI RED: Usvajanje zapisnika sa zadnjeg vijeća; Donošenje Odluke o Izvještaju o radu za razdoblje od 01.01.2015. – 31.12.2015.; Donošenje Odluke o izvješću Nadzornog odbora za razdoblje 01.01.2015.-31.12.2015.; Usvajanje Izvješća o radu turističkog vijeća za razdoblje 01.01.2015.-31.12.2015.; Donošenje Odluke o raspisivanju javnog poziva za organizaciju manifestacije „Ribarska noć"; Razno.

12. Sjednica Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 2. svibnja 2016.– DNEVNI RED: Organizacija manifestacije „Ribarska noć", otvaranje ponuda i donošenje Odluke o organizaciji manifestacije; Razno

13.Sjednica Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 16. kolovoza 2016.– DNEVNI RED: Usvajanje zapisnika 12. sjednice Turističkog vijeća; Izvještaj o radu za razdoblje od 01.01.2016. – 30.06.2016.; Kontrola namjenskog trošenja sredstava dodijeljenih za potporu manifestacijama u 2015.; Donošenje Odluke o imenovanju osobe zadužene za prikupljanje podataka i izvještavanje prema Uredu za udruge; Razno

14. Sjednica Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 28. listopada 2016.– DNEVNI RED: Usvajanje zapisnika 13.sjednice Turističkog vijeća od 19.8.2016.; Donošenje Odluke o izvješću Nadzornog odbora za razdoblje 01.01.2016.-30.06.2016.; Donošenje Odluke o usvajanju rebalansa Proračuna TZO Ližnjan za 2016.godinu; Donošenje Odluke o donaciji sredstava prikupljenih od grupe građana u iznosu 2.340,00 kn na Ribarskoj noći 9.srpnja 2016.; Sastavljanje prijedloga Financijskog Plana i programa rada za 2017.godinu; Donošenje Odluke o Pravilniku o kriterijima dodjele potpora manifestacijama značajnim za turističku ponudu Općine Ližnjan; Imenovanje Povjerenstva za dodjelu potpora manifestacijama značajnim za turističku ponudu Općine Ližnjan; Donošenje Odluke o Pravilniku o radu turističkog ureda TZO Ližnjan; Donošenje Odluke o Pravilniku o sistematizaciji radnih mjesta turističkog ureda TZO Ližnjan; Ostalo

15. Izvanredna Sjednica Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 4. Studenog 2016. Online korespondencijom– DNEVNI RED: Donošenje Odluke o Pravilniku o kriterijima dodjele potpora manifestacijama značajnim za turističku ponudu Općine Ližnjan

16.izvanredna Sjednica Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 21. studenog 2016. Online korespondencijom – DNEVNI RED: Donošenje mišljenja na prijedlog Odluke o privremenoj zabrani izvođenja radova na području Općine Ližnjan – Lisignano

Nakon provjere broja, dinamike i sadržaja sjednica tijela TZO Ližnjan u predmetnom razdoblju utvrđuje se da su tijela izvršavala sve poslove definirane Zakonom o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN152/08).

TURISTIČKI URED TURISTIČKE ZAJEDNICE OPĆINE LIŽNJAN

Turistički ured TZO Ližnjan tijekom dvanaest mjeseci 2016.efikasno je obavljao sve stručne i administrativne poslove Zajednice, a sve sukladno članku 53. i 54. Statuta Turističke zajednice Općine Ližnjan – Lisignano.

Turističku zajednicu Općine Ližnjan- Lisignano zastupa predsjednica Turističke zajednice sukladno članku 39.Statuta Turističke zajednice Općine Ližnjan – Lisignano.

Djelatnica ureda svakodnevno je provodila zadatke utvrđene programom rada Zajednice, stručne i administrativne poslove, prikupljala, obrađivala i davala informacije u cilju poticanja i promidžbe turizma na području Turističke zajednice Općine Ližnjan-Lisignano, prikupljala informacije o turističkim potrebama i drugim pojavama u zemlji i inozemstvu od značaja za turizam Turističke zajednice Općine Ližnjan-Lisignano. Informirala o znamenitostima i privlačnostima turističkog okružja, spomenicima kulture i sl. Radila na kreiranju novih i promociji turističkih proizvoda s područja Turističke zajednice Općine Ližnjan-Lisignano u suradnji s turističkim zajednicama klastera Južna Istra. Davala ostale potrebne turističke informacije,surađivala carinskom upravom, Uredom državne uprave, turističkim agencijama, uredom TZIŽ i drugim Turističkim zajednicama s područja Klastera Južne Istre te Mint-om i HTZ-om.

Utvrđuje se da je Ured TZO Ližnjan u predmetnom razdoblju djelovao u skladu sa Zakonom i aktima turističke zajednice te odlukama Skupštine i Vijeća TZO Ližnjan.

(2) Materijalno i financijsko poslovanje i raspolaganje sredstvima turističke zajednice

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE (PR-RAS-NPF)

Prema podacima iskazanim u obrascu PR-RAS-NPF u prilogu ovog dokumenta ukupni prihodi ostvareni u razdoblju 1.1.-31.12.2016.godine iznose 516.831,00 kn dok su u istom razdoblju prošle godine iznosili 516.243,00 kn, što je povećanje od 0,11%. Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 526.514,00 kn dok su u istom razdoblju 2015.godine iznosili 520.150,00 kn. Rashodi u odnosu na 2015. veći su za 1%.

U okviru stavke AOP 001 PRIHODI iskazani su naplaćeni prihodi od boravišne pristojbe u iznosu 396.622,00 kn, naplaćeni prihodi od turističke članarine u iznosu od 91.255,00 kn, prihodi od imovine (kte) 12,00 kn, prihodi od donacija u iznosu 15.140,00 kn, te ostali nespomenuti prihodi u iznosu 13.173,00 kn.

U okviru stavke AOP 044 UKUPNI RASHODI iskazani su:

- Rashodi za radnike (AOP 045) u iznosu 113.629,00 kn
- Materijalni rashodi (AOP 057)u iznosu 175.036,00 kn od čega su naknade troškova radnicima (AOP 058) 6.158,00 kn, naknade volonterima (AOP 067) 52.476,00 kn, naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 072) 8.181,00 kn, rashodi za usluge (AOP 077) 96.195,00kn, rashodi za materijal i energiju (AOP 087) 9.269,00 kn i ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 092) 2.757,00 kn
- Rashodi amortizacije (AOP 098) u iznosu od 11.308,00 kn
- Financijski rashodi (AOP 099) u iznosu od 217.301,00 kn –s obzirom na to da su u 2015.g. iznosili 26.445 kn te je evidentno značajno povećanje. Razlog je taj što se povećanje odnosi na transfer boravišne pristojbe općinu u 30% iznosu koji se odnosi na iznos 211.403 kn
- Donacije (AOP 110) u iznosu od 8.840,00 kn

Detalji o ostvarenim prihodima i rashodima kao i razlozi odstupanja od planiranog obrazloženi su u točki (3) ovog izvještaja.

Stanje novčanih sredstava na početku 2016.godine iznosilo je 16.303,00 kn (prethodne godine na isti dan 11.192,00 kn), dok je na dan 31.12.2016. na žiro računu bilo 11.157,00 kn (prethodne godine na isti dan 16.303,00 kn).

Nakon provjere poslovnih knjiga utvrđuje se da podaci u financijskim izvještajima odgovaraju podacima iskazanim u poslovnim knjigama turističke zajednice i pokazuju ispravno stanje.

RASPOLAGANJE SREDSTVIMA TURISTIČKE ZAJEDNICE

TZO Ližnjan u predmetnom razdoblju raspolagala je sredstvima u skladu s programom rada u okviru utvrđenih financijskih omjera. Ured TZO Ližnjan prati izvršenje proračuna te su sukladno realnim potrebama izvršena usklađenja putem rebalansa.

Turistička zajednica u predmetnom razdoblju koristila je za poslovanje žiro račun OTP banke d.d. Kartice se nisu koristile, a niti ne postoje. Ovlasti raspolaganja sredstvima ima voditeljica administrativnih poslova i projekata Natali Palko Zirdum koja na temelju naloga predsjednika Turističke zajednice vrši plaćanja.

Utvrđuje se da je turistička zajednica Općine Ližnjan u predmetnom razdoblju raspolagala sredstvima u skladu s programom rada u okviru utvrđenih financijskih omjera i u skladu s odlukama tijela turističke zajednice te zakonom utvrđenim ovlastima.

OCJENA POSLOVANJA I VOĐENJA POSLOVA TURISTIČKOG UREDA I SAME TURISTIČKE ZAJEDNICE

Sukladno navedenom u izvješću utvrđuje se da :

- **Turistički ured dosljedno i efikasno provodi program rada i sve ostale poslove propisane Zakonom, aktima i odlukama tijela TZ, a sredstva se troše u skladu s usvojenim proračunom.**
- **Su tijela TZO Ližnjan izvršavala svoje obveze te da su sjednice održane sukladno planiranoj dinamici održavanja.**

(3) IZVRŠENJE I PROVEDBA PROGRAMA RADA I FINANCIJSKOG PLANA TURISTIČKE ZAJEDNICE OPĆINE LIŽNJAN

Prijedlogom Programa rada TZO LIŽNJAN za 2016.godinu utvrdile su se polazne osnove i ciljevi.

Prijedlog prihoda za 2016. godinu zasnivao se na procjeni mogućih sredstava iz zakonom utvrđenih izvora prihoda za sustav turističkih zajednica (boravišna pristojba i turistička članarina), prihoda od imovine dane na upravljanje od strane jedinice lokalne samouprave i prihoda od drugih aktivnosti.

Rashodi u 2016.godini planirani su s polazišta obveze ispunjavanja zakonskih zadaća te s ciljem učinkovitog korištenja raspoloživih sredstava.

50.000,00 kn, prihod planiran od JLS nije uvršten u općinski proračun i sredstva nisu prebačena na račun TZ-a. Kako se u rashode uvrstila stavka nabavke opreme za potrebe manifestacija u visini 50.000,00 kn i navedena oprema se nije nabavila, navedeno se uskladilo rebalansom.

U dvanaest mjeseci 2016.godine realizirano je 396.622,00 kn prihoda od boravišne pristojbe dok je u istom razdoblju prethodne godine 2015. – 389.027,00 kn. Ostvareno je 2% više prihoda nego u istom razdoblju prošle

godine i u odnosu na plan ostvareno je 97%. Razlog manjoj naplati je nenaplaćena boravišna pristojba od strane obveznika paušalnog plaćanja. Dužnici su proslijeđeni na postupanje Carinskoj upravi.

POPIS ODRŽANIH MANIFESTACIJA U ORGANIZACIJI TZO LIŽNJAN

1. E-VISITOR – radionica za privatne iznajmljivače
2. RADIONICE RAZVOJA PROIZVODA – CIKLOTURIZAM, MODUL III i MODUL IV – 20.2. i 5.3.2016.
3. GASTRO PROLJEĆE – u sklopu klastera Južna Istra
4. OŽIVLJAVANJE SREDNJOVJEKOVNE SVAKODNEVICE U ŠIŠANU – ŠIŠANSKE LEGENDE - 17.6.2016.
5. JUG NA DVA KOTAČA - 18.6.2016.
6. RIBARSKA NOĆ – 9.7.2016.
7. HISTRI - OŽIVLJAVANJE HISTARSKE SVAKODNEVICE I PREDSTAVA – 15.7.2016.
8. ISTRA MIX – sajam tradicijskih proizvoda i glazbene večeri svaki četvrtak tijekom srpnja i kolovoza
9. MARTINJA – 11.11.2016. – koordinacija i suport organizatorima

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01. – 12.2016.

PRIHODI

Zaključno s 31.12.2016. ukupno je ostvareno 516.831,00 kn (2015.- 516.243,00 kn) prihoda, što je u odnosu na isto razdoblje 2015.godine ostalo na istoj razini, a u usporedbi s planom 94%.
U nastavku donosimo obrazloženja ostvarenja prihodovnih pozicija.

PRIHODI OD BORAVIŠNE PRISTOJBE - Prateći realizaciju prihoda od boravišne pristojbe u dvanaest mjeseci 2016.godine – 396.222,00 kn i istog razdoblja prethodne godine 2015. – 389,027,00 kn vidljivo je da je ostvareno 2% višee prihoda nego u istom razdoblju prošle godine i u odnosu na plan ostvareno je 97 %. Zbog čega je došlo do odstupanja objašnjeno je u točki 3.

PRIHODI OD TURISTIČKE ČLANARINE - Prihodi od turističke članarine iznose ukupno 91.255,00 kn dok je u istom razdoblju prošle godine ostvareno 84.020,00 kn, odnosno u 2016.godini ostvareno je 8,6 % više prihoda od turističke članarine, dok je ostvarenje u odnosu na plan 96%.

PRIHODI OD DRUGIH AKTIVNOSTI - Na predmetnoj stavci prihodi su planirani od infrastrukture dane na korištenje od strane JLS i prihodi od sponzorstva i donacija. Iznos prihoda je u 28.313,00kn. Ostvareno je 37% više u odnosu na planirano.

RASHODI

Zaključeno s 31.12.2016.ostvareni rashodi iznose 526,514,00 kn što je ostvarenje od 96% u odnosu na planirano. U istom razdoblju 2016. godine ukupni rashodi iznosili su 520.150,00kn.

ADMINISTRATIVNI RASHODI - Ukupno ostvareni rashodi na poziciji administrativnih rashoda iznose 170.502,34 kn što je 100% ostvarenje u odnosu na planirano.

DIZAJN VRIJEDNOSTI - Predmetna stavka realizirana je u iznosu 91% (117.902,66 kn) u odnosu na plan (128.901,79 kn). Razlog je manja realizacija aktivnosti predviđenih u sklopu klastera i manja realizacija isplata odobrenih potpora za manifestacije.

TRANSFER BORAVIŠNE PRISTOJBE OPĆINI (30%) – Predmetna stavka realizirana je u iznosu 211.403,00 kn što je 88% od planiranog. Razlog što se nije realiziralo u 100% iznosu je nenaplaćena boravišna pristojba u zakonskom roku od obveznika. U istom razdoblju 2015.prebačeno je 21.027 kn.

Utvrđuje se da se program rada i financijski plan u predmetnom razdoblju ostvaruje sukladno planiranom obimu i terminskom planu.

Nakon izvršenog nadzora nad poslovanjem TZO Ližnjan u razdoblju 01.-12.2016.godine Nadzorni odbor donosi sljedeće zaključke:

(1) Poslovanje TZO Ližnjan u razdoblju 01.-12.2016.godine odvijalo se sukladno sa Zakonom o Turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 152/08), te Statutom TZO Ližnjan (NN 73/10).
(2) Poslovanje TZO Ližnjan u predmetnom razdoblju odvijalo se sukladno s aktima Zajednice, odlukama Turističkog vijeća i Skupštine, a financijska sredstva utrošena su sukladno Programu rada i financijskom planu za 2016.godinu. te su odstupanja usklađena rebalansom.
(3) Godišnje financijsko izvješće i druga izvješća sastavljena su u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama TZO Ližnjan i iskazuju ispravno stanje.
(4) Predmetno Izvješće o obavljenom nadzoru nad radom i financijskim poslovanjem TZO Ližnjan za razdoblje 01.-12.2016.godinu dostaviti će se na usvajanje Turističkom vijeću i Skupštini TZO Ližnjan, te Turističkom vijeću TZ Istarske županije.

Predsjednica Nadzornog odbora
Tatjana Teković