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 23.2.2018. godine izvršio je nadzor nad radom i financijskim poslovanjem TZO Ližnjan - Lisignano za razdoblje 1.-12. 2017. godine te podnosi slijedeće

IZVJEŠĆE
o izvršenom nadzoru nad radom i financijskim poslovanjem
TZO Ližnjan - Lisignano za razdoblje 01.-12. 2017. godine

Nadzorni odbor TZO Ližnjan – Lisignano na sjednici održanoj 23.2.2018. godine sukladno čl. 34. Statuta TZO Ližnjan - Lisignano izvršio je nadzor nad:

(1) vođenjem poslova - 1.1.-31.12.2017.;
(2) materijalnim i financijskim poslovanjem i raspolaganjem sredstvima - 1.1.-31.12.2017., te
(3) Izvršenjem i provedbom programa rada i financijskog plana Turističke zajednice Općine Ližnjan – Lisignano u razdoblju od 1.1. do 31.12.2017.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. – 31.12.2017. godine
(2) Izvještaj o prihodima i rashodima na obrazcu PR-RAS-NPF za razdoblje 1.1.-31.12.2017. s pripadajućim bilješkama
(3) Program rada TZO Ližnjan za 2017.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.-31.12.2017.

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**

8. Sjednica Skupštine Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 20. ožujka 2017. – DNEVNI RED: Donošenje Odluke o verifikaciji ostavke člana Skupštine TZO Ližnjan, Dean Boljunčić predstavnik Zračna Luka d.o.o.; Donošenje Odluke o verifikaciji imenovanja novog predstavnika Zračne Luke Pula d.o.o. u Skupštinu TZO Ližnjan; Usvajanje zapisnika sa 6.sjednice Skupštine Turističke zajednice Općine Ližnjan; Donošenje Odluke o godišnjem izvješću o radu Turističke zajednice Općine Ližnjan za razdoblje 1.1.2016.-31.12.2016. ; Donošenje Odluke o izvješću NO-a o obavljenom nadzoru poslovanja Turističke zajednice Općine Ližnjan za razdoblje 1.1.2016. – 31.12.2016.; Donošenje Odluke o radu Vijeća Turističke zajednice Općine Ližnjan za razdoblje 01.01.2016. – 31.12.2016.; Donošenje Odluke o dodjeli sredstava prijavljenim programima manifestacija za 2017.; Ostalo

9. Sjednicu Skupštine Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 6. prosinca 2017. – DNEVNI RED: Usvajanje zapisnika sa 8.sjednice Skupštine Turističke zajednice Općine Ližnjan; Donošenje Odluke o verifikaciji ostavke člana Skupštine TZO Ližnjan, Dean Boljunčić 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 ostavke člana Vijeća TZO Ližnjan, Patrik Sever; Donošenje Odluke o verifikaciji imenovanja novog člana Vijeća TZO Ližnjan; Donošenje Odluke o izvješću Nadzornog odbora za razdoblje 1.1.2017. – 30.6.2017.; Donošenje Odluke o usvajanju rebalansa Proračuna TZO Ližnjan za 2017.; Donošenje Odluke o programu rada Turističke zajednice Općine Ližnjan s financijskim planom za 2018.godinu; Ostalo

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

17. Sjednica Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 9.ožujka 2017. – DNEVNI RED: Usvajanje zapisnika sa 14. redovne sjednice Vijeća; Usvajanje zapisnika sa 15. izvanredne sjednice Vijeća; Usvajanje zapisnika sa 16. izvanredne sjednice Vijeća; Donošenje Odluke o Izvještaju o radu za razdoblje od 1.1.2016. – 31.12.2016.; Donošenje Odluke o izvješću Nadzornog odbora za razdoblje 1.1.2016.-31.12.2016.; Donošenje Odluke o Izvješću o radu turističkog vijeća za razdoblje 1.1.2016.-31.12.2016.; Usvajanje Izvješća o rezultatima popisa imovine i obveza TZO Ližnjan na dan 31.12.2016.; Kontrola namjenskog trošenja sredstava dodijeljenih za potporu manifestacijama u 2016. i usvajanje pristiglih izvješća; Donošenje prijedloga Odluke o dodjeli sredstava za pristigle programe/manifestacije; Razmatranje molbe konjičkog kluba „Istra star“ – plaža za ulazak s konjima u more; Razno

18. izvanredna Sjednica Turističkog vijeća održana 7.6.2017. online korespondencijom – DNEVNI RED: Donošenje mišljenja na prijedlog Odluke o privremenoj zabrani izvođenja radova na području Općine Ližnjan – Lisignano

19. Sjednica Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 17. kolovoza 2017. – DNEVNI RED: Usvajanje zapisnika 17. sjednice Turističkog vijeća; Usvajanje zapisnika 18. sjednice Turističkog vijeća; Donošenje Odluke o ispravcima pogrešnih i/ili nepotpunih knjiženja; Donošenje Odluke o otpisu duplo knjiženih faktura; Izvještaj o radu za razdoblje od 01.01.2017. – 30.06.2017.; Donošenje Odluke o usvajanju prijedloga

SRK PULS za korištenje odobrenih sredstava; Razmatranje zamolbe za donaciju Sveučilišta Jurja Dobrile u Puli; Razmatranje zamolbe za financijskom potporom Udruge slijepih IŽ; Razno

20. Sjednicu Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 25. listopada 2017. – DNEVNI RED: Usvajanje zapisnika 19.sjednice Turističkog vijeća od 17.8.2017.; Donošenje Odluke o izvješću Nadzornog odbora za razdoblje 01.01.2017.-30.06.2017.; Donošenje Odluke o usvajanju rebalansa Proračuna TZO Ližnjan za 2017. godine; Sastavljanje prijedloga Financijskog Plana i programa rada za 2018.godinu; Donošenje Odluke o usklađivanju Pravilnika o sistematizaciji radnih mjesta turističkog ureda TZO Ližnjan sa novim Pravilnikom MINT-a o posebnim uvjetima koje moraju ispunjavati zaposleni u turističkom uredu općine, grada, županije i glavnom uredu HTZ-a; Donošenje Odluke o planu prijema na stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa u TZ Ližnjan za 2017./2018.; Kontrola namjenskog trošenja sredstava dodijeljenih potpora manifestacijama/programima u 2017. i donošenje Odluke o usvajanju pristiglih izvješća; Verifikacija ostavke člana Vijeća Patrika Severa; Ostalo

21. izvanredna Sjednica Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 30. studenog 2017. online korespondencijom – DNEVNI RED: Donošenje Odluke o izmjenama Pravilnika o izmjenama i dopunama pravilnika o sistematizaciji radnih mjesta turističkog ureda

22. izvanredna Sjednica Turističkog vijeća Turističke Zajednice Općine Ližnjan održana 20. prosinca 2017. – DNEVNI RED: Odabir kandidata za stručno osposobljavanje

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 2017. obavljao je 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 predsjednik 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, pružala informacije o prirodnim i antropogenim atraktivnostima područja. U suradnji sa turističkim zajednicama klastera radila na kreiranju novih i promociji turističkih proizvoda s područja Turističke zajednice Općine Ližnjan-Lisignano, te pružala ostale potrebne turističke informacije, surađivala s informativnim organizacijama, carinskom upravom, HTZ-om, turističkim agencijama, uredom TZIŽ. Od početka lipnja do kraja kolovoza u uredu su radile tri studentice i jedan učenik te je ured bio otvoren svakodnevno od 8 do 20 sati.

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.-31.12.2017.godine iznose 681.234,00 kn dok su u istom razdoblju prošle godine iznosili 516.831,00 kn, što je povećanje od 32%. Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 625.604,00 kn dok su u istom razdoblju 2016.godine iznosili 526.514,00 kn. Rashodi u odnosu na 2016. veći su za 18%.

U okviru stavke AOP 001 PRIHODI iskazani su naplaćeni prihodi od boravišne pristojbe u iznosu 446.930,00 kn, naplaćeni prihodi od turističke članarine u iznosu od 101.872,00 kn, prihodi od imovine 4.528,00 kn, prihodi od financijske imovine 28,00 kn, prihodi od nefinancijske imovine 4.500,00 kn, prihodi od donacija u iznosu 124.500,00 kn, ostali prihodi u iznosu 54,00 kn i tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija 3.000,00 kn.

U okviru stavke AOP 044 UKUPNI RASHODI iskazani su:

- Rashodi za radnike (AOP 045) u iznosu 135.247,00 kn
- Materijalni rashodi (AOP 057)u iznosu 330.132,00 kn od čega su naknade troškova radnicima (AOP 058) 8.473,00 kn, naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 072) 337,00 kn, rashodi za usluge (AOP 077) 258.286,00kn, rashodi za materijal i energiju (AOP 087) 47.914,00 kn i ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 092) 15.122,00 kn
- Rashodi amortizacije (AOP 098) u iznosu od 7.487,00 kn
- Financijski rashodi (AOP 099) u iznosu od 4.853,00 kn
- Donacije (AOP 110) u iznosu od 4.250,00 kn
- Ostali rashodi (AOP 115) u iznosu 139.322,00 kn
- Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 126) u iznosu 4.313,00 kn

Stanje novčanih sredstava na početku 2017.godine iznosilo je 11.157,00 kn (prethodne godine na isti dan 16.303,00 kn), dok je na dan 31.12.2017. na žiro računu bilo 43.658,00 kn (prethodne godine na isti dan 11.157,00 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 2017.godinu utvrdile su se polazne osnove i ciljevi.

Prijedlog prihoda za 2017. 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 2017.godini planirani su s polazišta obveze ispunjavanja zakonskih zadaća te s ciljem učinkovitog korištenja raspoloživih sredstava.

U dvanaest mjeseci 2017.godine realizirano je 446.930,00 kn prihoda od boravišne pristojbe dok je u istom razdoblju prethodne godine 2016. – 396.622,00 kn. Ostvareno je 13% više prihoda nego u istom razdoblju prošle godine i u odnosu na plan ostvareno je 91%. 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. LIŽNJANSKI VREMEPLOV – NEZAKCIJ – 25.3.2017.
2. LIŽNJANSKI VREMEPLOV – CRKVA MAJKE BOŽJE OD KUJ – 1.4.2017.
3. EDUKACIJA ZA PRIVATNE IZNAJMLJIVAČE KLASTER JUŽNA ISTRA, Hotel Park Plaza Histria - 3.4.2017.
4. LIŽNJANSKI VREMEPLOV – FORTIFIKACIJA SVETICA – 8.4.2017.
5. EKO AKCIJA čišćenje priobalja i mora, TZ kao partner Novasolu – 6.5.2017.
6. RUN 4 TERAN – 27.5.2017.
7. JUG NA DVA KOTAČA - 17.6.2017.
8. OŽIVLJAVANJE SREDNJOVJEKOVNE SVAKODNEVICE U ŠIŠANU – ŠIŠANSKE LEGENDE - 8.7.2017.
9. RIBARSKA NOĆ I BRODET KUP uz nastup grupe Koktelsi – 15.7.2017.
10. LIŽNJANSKA NOĆ, Jelena Rozga – 5.8.2017.
11. EPULON, KRALJ HISTRA – 11.8.2017.
12. SVETICA, ŠIŠAN, The night express band – 15.8.2017.
13. ISTRA MIX – sajam tradicijskih proizvoda i glazbene večeri svaki četvrtak tijekom srpnja i kolovoza

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01. – 12.2017.

PRIHODI

Zaključno s 31.12.2017. ukupno je ostvareno 681.234,00 kn (2016.- 516.831,00 kn) prihoda, što je u odnosu na isto razdoblje 2016.godine povećanje od 32 %, 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 2017.godine – 446.930,00 kn i istog razdoblja prethodne godine 2016. –396.222,00 kn vidljivo je da je ostvareno 13% više prihoda nego u istom razdoblju prošle godine i u odnosu na plan ostvareno je 91 %.

PRIHODI OD TURISTIČKE ČLANARINE - Prihodi od turističke članarine iznose ukupno 101.872,00 kn dok je u istom razdoblju prošle godine ostvareno 91.255,00 kn, odnosno u 2017.godini ostvareno je 11 % više prihoda od turističke članarine, dok je ostvarenje u odnosu na plan 102%.

PRIHODI IZ PRORAČUNA – Prihodi iz proračuna su 124.500,00 kn dok ih prethodne godine nije bilo.

PRIHODI OD DRUGIH AKTIVNOSTI - Na predmetnoj stavci prihodi su planirani od infrastrukture dane na korištenje od strane JLS. Iznos prihoda je u 4.500,00kn. Ostvareno je 100% planiranog.

RASHODI

Zaključeno s 31.12.2017.ostvareni rashodi iznose 625.604,00 kn što je ostvarenje od 97% u odnosu na planirano. U istom razdoblju 2016. godine ukupni rashodi iznosili su 526.514,00kn.

ADMINISTRATIVNI RASHODI - Ukupno ostvareni rashodi na poziciji administrativnih rashoda iznose 214.836,78 kn što je 101% ostvarenje u odnosu na planirano.

DIZAJN VRIJEDNOSTI - Predmetna stavka realizirana je u iznosu 98% (225.521,41 kn) u odnosu na plan (229.144,2 kn).

KOMUNIKACIJA VRIJEDNOSTI - Predmetna stavka realizirana je u iznosu 89% (39.800,00 kn) u odnosu na plan (44.675,00 kn).

DISTRIBUCIJA I PRODAJA VRIJEDNOSTI - Predmetna stavka nije realizirana je u iznosu 9% (398,00 kn) u odnosu na plan (4.200,00 kn).

INTERNI MARKETING - Predmetna stavka nije realizirana. Djelatnica je išla na edukacije koje su bile bez naknade.

TRANSFER BORAVIŠNE PRISTOJBE OPĆINI (30%) – Predmetna stavka realizirana je u iznosu 135.580,00 kn što je 91% od planiranog. Razlog što se nije realiziralo u 100% iznosu je nenaplaćena boravišna pristojba u zakonskom roku od obveznika.

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.-12.2017.godine Nadzorni odbor donosi sljedeće zaključke:

(1) Poslovanje TZO Ližnjan u razdoblju 01.-12.2017.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 2017.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.-12.2017.godinu dostaviti će se na usvajanje Turističkom vijeću i Skupštini TZO Ližnjan, te Turističkom vijeću TZ Istarske županije.

Predsjednica Nadzornog odbora
Tatjana Teković