
**IZVJEŠĆE NADZORNOG ODBORA TZ KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE
O PROVEDENOM NADZORU POSLOVANJA TZ KRAPINSKO-ZAGORSKE ŽUPANIJE
U 2012. GODINI**

Temeljem Članka 33. Statuta TZ Krapinsko-zagorske županije (Narodne novine 124/10) Nadzorni odbor na svojoj 05.sjednici 26.02.2013. godine godine izvršio je nadzor poslovanja TZ Krapinsko-zagorske županije u 2012. godini.

Nadzorni odbor izvršio je nadzor:

Vođenja poslova turističke zajednice, materijalnog i financijskog poslovanja i raspolaganja sredstvima turističke zajednice i podružnica,

1. Izvršenja i provedbe programa rada i financijskog plana turističke zajednice.

Izvršio je pregled slijedeće dokumentacije:

Program rada i financijski plan za 2012.g

Izvešće o radu s financijskim izvješćem TZ KZŽ u 2012.g.

- BIL-PR-RAS-NPF za 2012.g.
- Izlist brutobilance za 2012.g.
- Ulazne i izlazne fakture
- Zapisnik o inventuri
- Bankovne izvode za razdoblje za 2012.g.
- Dokumentaciju o nabavi za razdoblje od za 2012.g.
- Zapisnici sa sjednica Turističkog vijeća i sjednica Skupštine TZ KZŽ u 2012.g. te konstatirao slijedeće:

1. Vođenje poslova turističke zajednice

1.1. Djeluje li turistička zajednica u skladu sa zakonima i aktima turističke zajednice te odlukama skupštine i turističkog vijeća

- U 2012.g. održane je pet sjednica Turističkog vijeće TZ KZŽ. :

Broj sjednice	Datum održavanja	Dnevni red
7	29.02.2012.	<ol style="list-style-type: none">1. Zapisnik s 06. sjednice Turističkog vijeća TZ KZŽ2. Izvešće o radu s financijskim izvješćem TZ KZŽ za 2011.g.3. Izvešće Nadzornog odbora o provedenom nadzoru poslovanja TZ KZŽ za 2011.g.4. Izvešće o radu direktorice TU TZ KZŽ za 2011. godinu5. Razno
8	30.05.2012.	<ol style="list-style-type: none">1. Zapisnik sa 07. sjednice Turističkog vijeća TZ KZŽ2. Izvešće direktorice o proteklim aktivnostima i najava aktivnosti do kraja 2012.3. Razno.
9	08.06.2012.	<ol style="list-style-type: none">1. Zapisnik s 08. sjednice Turističkog vijeća TZ KZŽ2. Donošenje Odluke o zaduživanju kod PBZ3. I. Izmjena Pravilnika o radu TZ KZŽ4. Razno
10	25.09.2012	<ol style="list-style-type: none">1. Zapisnik s 09. sjednice Turističkog vijeća TZ KZŽ2. Izvešće o radu s financijskim izvješćem TZ KZŽ (01.01.2012.-30.06.2012.)3. Karta planinarskih staza zapadnog Zagorja4. Razno
11	31.10.2012.	<ol style="list-style-type: none">1. Zapisnik s 10. sjednice Turističkog vijeća TZ KZŽ2. Prijedlog Programa rada s financijskim planom TZ KZŽ za 2013.g.3. Razno

U 2012.g održana su dvije sjednice Skupštine TZ Krapinsko-zagorske županije

Broj sjednice	Datum održavanja	Dnevni red
5	27.03.2012.	<ol style="list-style-type: none">1. Zapisnik s 04. sjednice Skupštine TZ KZŽ2. Potvrđivanje mandata predstavnika TZ grada Donja Stubica u Skupštinu TZ KZŽ3. Izvešće o radu s financijskim izvješćem TZ KZŽ za 2011.g.4. Izvešće Nadzornog odbora o provedenom nadzoru poslovanja TZ KZŽ za 2011.g.5. Razno.
6	19.12.2012.	<ol style="list-style-type: none">1. Zapisnik s 5. sjednice Skupštine TZ KZŽ2. Odluka o razrješenju člana Turističkog vijeća g. Ernesta Svažića3. Izbor člana Turističkog vijeća TZ KZŽ4. Izvešće o radu s financijskim izvješćem TZ KZŽ za razdoblje 01.01.-30.06.2012.5. Izmjena Programa rada s financijskim planom TZ KZŽ za 2012.g.

- | | | |
|--|--|---|
| | | 6. Izvješće Nadzornog odbora o provedenom nadzoru poslovanja TZ KZŽ za razdoblje 01.01.-30.06.2012. |
| | | 7. Program rada s financijskim planom TZ KZŽ za 2013.g. |
| | | 8. Razno |

1.2. Materijalno i financijsko poslovanje i raspolaganje sredstvima TZ KZŽ

Jesu li godišnja i druga financijska izvješća sastavljena u skladu sa stanjem u poslovnim knjigama turističke zajednice i pokazuju li ispravno stanje

Bankovni račun TZ KZŽ: IBAN: HR81 2340 0091 1104 1568 0: PRIVREDNA BANKA ZAGREB DD; RAČKOGA 6, HR-10 000 ZAGREB , SWIFT: PBZZGHR2X, dvije visa bisnis kartice. Njima raspolažu Ksenija Tomić i Sanja Škrinjar. Potpisnici dokumentacije platnog prometa su Ksenija Tomić i Sanja Škrinjar, svaka odvojeno.

Planirani računovodstveni prihodi za 2012.godinu iznose 1.541.720,00 kuna. I izmjenom Financijskog plana planirani računovodstveni prihodi iznose 1.390.341,48 kuna. U 2012. godini ostvareni su računovodstveni prihodi u iznosu od 1.467.195,16kuna.

Planirani računovodstveni rashodi za 2012.g. bili su 1.430.885,60 kuna. I izmjenom Financijskog plana planirani su računovodstveni rashodi 1.445.139,01 kuna. Ostvareni su računovodstveni rashodi u iznosu od 1.489.005,83 kuna .

Planirani stvarni prihodi za 2012.g. iznose 1.374.585,56 kuna. I izmjenom planirani su stvarni prihodi u iznosu od 1.390.341,48 kuna a ostvareni 1.399.212,41 kuna, što predstavlja 1% više od planiranog.

Planirani stvarni rashodi u 2012. iznose 1.407.585,56 kuna . I izmjenom financijskog plana planirani su stvarni rashodi u iznosu od 1.603.445,17 kuna , a u 2012. g. ostvareni su rashodi u iznosu od 1.647.311,99 kuna što predstavlja 3% više od planiranog.

U 2012. godini nije planirana niti je nabavljena dugotrajna imovina .

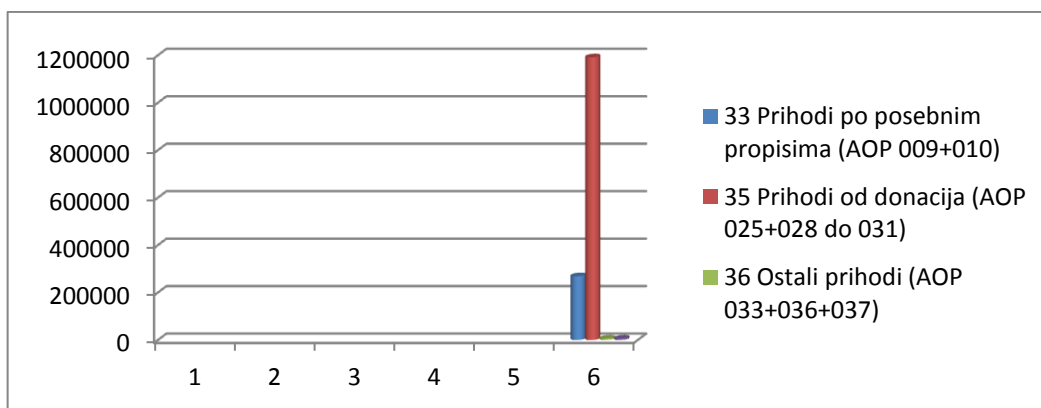
BILANCA ISKAZANA U TEMELJNIM FINANCIJSKI IZVJEŠĆIMA

Račun iz rač. plana	OPIS	Stanje 31. prosinca
IMOVINA		
	IMOVINA (AOP 002+074)	1.804.316
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	1.759.564
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	1.614.564
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	1.936.580
0221	Uredska oprema i namještaj	37.036
0222	Komunikacijska oprema	4.624
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.894.920
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	6.714
0261	Ulaganja u računalne programe	6.714
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	328.730
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)	145.000
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	145.000
0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	145.000
04	Sitni inventar (AOP 052+053-054)	0
042	Sitni inventar u uporabi	24.921
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	24.921
1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	44.752
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	12
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	0
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	
1113	Prijelazni račun	
113	Novac u blagajni	12
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	44.740
161	Potraživanja od kupaca	44.740

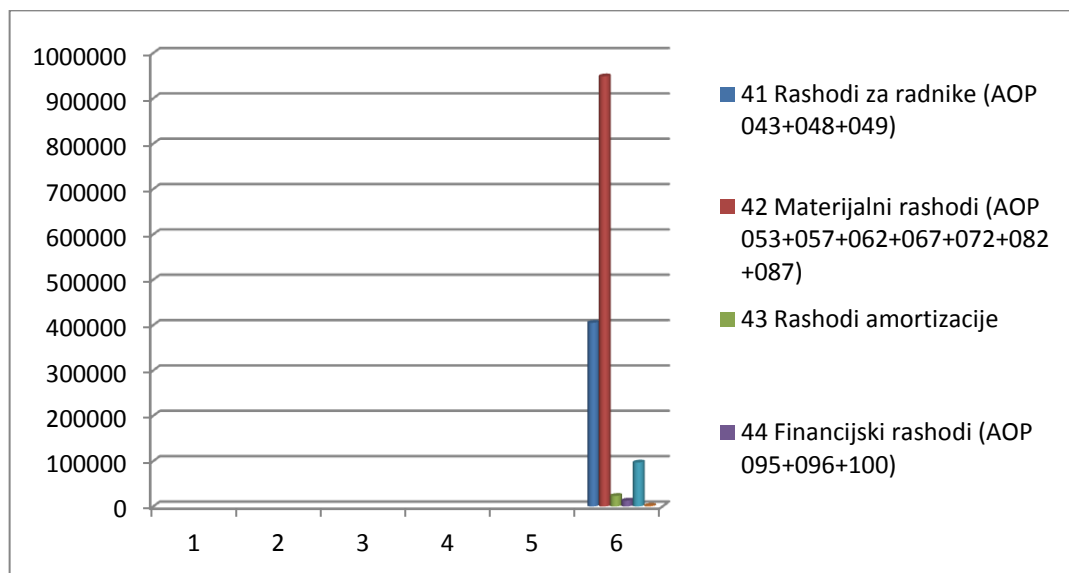
OBVEZE I VLASTITI IZVORI		
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	1.804.315
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	565.589
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	172.562
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	31.823
2411	Obveze za plaće – neto	20.513
2414	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	1.209
2415	Obveze za doprinose iz plaća	5.974
2416	Obveze za doprinose na plaće	4.127
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	140.739
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	140.739
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	120.289
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	120.289
2611	Obveze za kredite u zemlji	120.289
29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	272.738
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	272.738
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	272.738
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	1.238.726
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	1.217.172
511	Vlastiti izvori	1.217.172
5221	Višak prihoda	21.554

PRIHODI I RASHODI PREMA VRSTAMA ISKAZANIMA U TEMELJNIM FINACIJSKIM IZVJEŠĆIMA(pr-ras-npf)

3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032)	1.467.195
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	268.871
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	270
35	Prihodi od donacija (AOP 025+028 do 031)	1.191.539
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	6.515

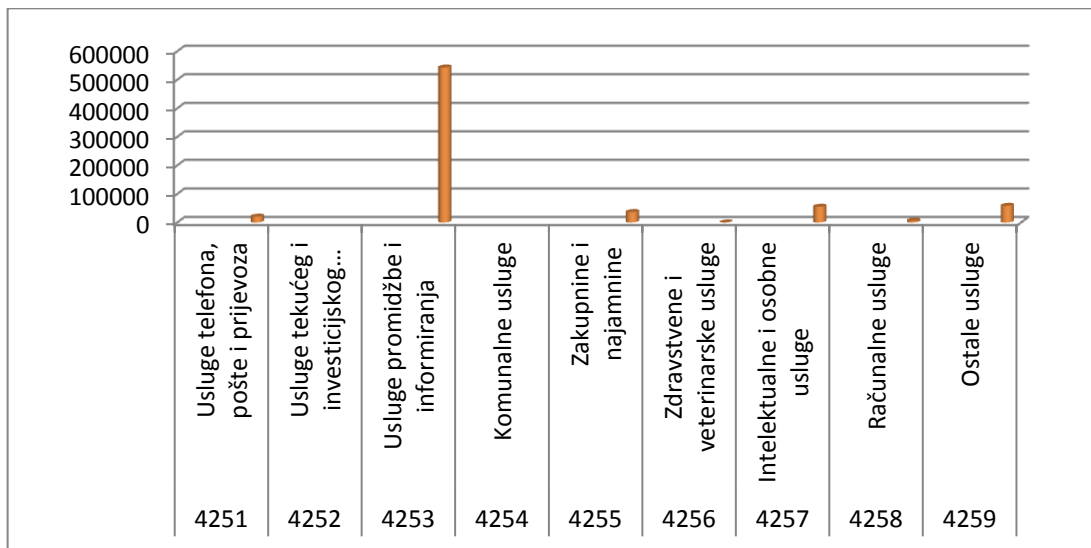


RASHODI		
4	RASHODI (AOP 042+052+093+094+105+110)	1.489.006
41	Rashodi za radnike (AOP 043+048+049)	405.182
42	Materijalni rashodi (AOP 053+057+062+067+072+082+087)	948.661
43	Rashodi amortizacije	23.300
44	Financijski rashodi (AOP 095+096+100)	13.058
45	Donacije (AOP 106+109)	97.052
46	Ostali rashodi (AOP 111+116)	1.753



42	Materijalni rashodi (AOP 053+057+062+067+072+082+087)	948.661
421	Naknade troškova radnicima (AOP 054 do 056)	93.051
423	Naknade volonterima (AOP 063 do 066)	3.199
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 068 do 071)	13.523
425	Rashodi za usluge (AOP 073 do 081)	719.430
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 083 do 086)	90.377
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 088 do 092)	29.081

425	Rashodi za usluge (AOP 073 do 081)	719.430
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	20.329
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	
4253	Usluge promidžbe i informiranja	542.955
4254	Komunalne usluge	
4255	Zakupnine i najamnine	36.451
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	0
4257	Intelektualne i osobne usluge	55.210
4258	Računalne usluge	6.275
4259	Ostale usluge	58.210



Pregledom poslovnih knjiga i materijalno financijskih dokumenata utvrđeno je da se poslovne knjige vode sukladno Uredbi o računovodstvu neprofitnih organizacija i računskom planu neprofitnih organizacija, te da se poslovne promjene evidentiraju na osnovi uredne i vjerodostojne dokumentacije. Podaci u financijskim izvješćima odgovaraju podacima iskazanim u poslovnim knjigama turističke zajednice i pokazuju ispravno stanje.

2. Izvršenje i provedbu programa rada i financijskog plana turističke zajednice

2.1. Da li se program rada i financijski plan izvršavaju i provode i u kojoj mjeri

Red. br.	OPIS	PLAN 2012	I IZMJENA	OSTVARENO	INDEKS	STRUKTURA
I.	PRIHODI					
3312	Prihodi od boravišne pristojbe	110.000,00	100.000,00	100.965,89	101	6,88
33129	Prihodi od članarine turističkim zajednicama	210.000,00	160.000,00	167.905,04	105	11,44
353112	HTZ ukupno	261.720,00	259.594,38	259.594,38	100	17,69
3531120	Nagrade u natj. za škole i vrtiće	51.000,00	51.000,00	51.000,00	100	3,48
3531121	Servis dobrodošlice	35.720,00	42.094,38	42.094,38	100	2,87
3531123	Smeđa signalizacija	0,00				0,00
	Projekti	100.000,00	90.000,00	90.000,00	100	6,13
3531122	Oglašavanje	75.000,00	76.500,00	76.500,00	100	5,21
35121	Krapinsko-zagorska županija ukupno	530.000,00	576.900,00	626.900,00	100	42,73
351210	Sufinanciranje rada ureda	350.000,00	436.900,00	436.900,00	100	29,78
351211	Promocije i sajmovi	120.000,00	140.000,00	140.000,00	100	9,54
351213	Smeđa signalizacija	50.000,00	0,00	50.000,00		3,41
	Otkrijmo kontinentalnu Hrvatsku	10.000,00		0,00		0,00
353120	Turističke zajednice OiG KZŽ	95.000,00	95.000,00	95.000,00	100	6,47
3531200	Udruženo oglašavanje	49.000,00	49.000,00	49.000,00	100	3,34

3531201	Promidžbeni materijal	46.000,00	46.000,00	46.000,00	100	3,14
353121	Hrvatska gospodarska komora		35.000,00	35.000,00	100	2,39
353121	Hrvatska obrtnička komora	10.000,00	19.480,48	19.480,48	100	1,33
	Ministarstvo turizma RH projekti	120.000,00	45.000,00	45.000,00	100	3,07
353113	Sredstva EU IPA	135.000,00	0,00	17.982,75		1,23
35311	Trgovačka društva i ostale pravne osobe	70.000,00	57.000,00	57.000,00	100	3,88
3531150	Udruženo oglašavanje	60.000,00	57.000,00	57.000,00	100	3,88
353114	Sajmovi i promocije	10.000,00		0,00		0,00
3531203	TZ Središnja Hrvatska		35.581,34	35.581,34	100	2,43
34	Ostali prihodi(kamate)		270,24	270,24	100	0,02
36	HZZO		6.515,04	6.515,04	100	0,44
	RAČUNOVODSTVENI PRIHODI	1.541.720,00	1.390.341,48	1.467.195,16	106	100,00
2922	ODGOĐENO PRIZNAVANJE PRIHODA	-167.134,44	-50.000,00	-67.982,75		
	STVARNI PRIHODI	1.374.585,56	1.390.341,48	1.399.212,41	101	

Problem naplate: Kasne Ugovorom zagarantirana financijska sredstva IPA

Turistička zajednica Krapinsko-zagorske županije je u suradnji s Javnim zavodom "Kozjanski park" kao vodećim partnerom te s RISO- Zavodom za razvoj in izboljšanje infrastrukture ter socijalnega okolja, Razvojnog agencijom Kozjansko, TZ općine Marija Bistrica, TZ grada Krapine, TZ Sjeverno Zagorje, Javnom ustanovom „Park prirode Medvednica“ i Gradom Sveti Ivan Zelina u sklopu **Programa prekogranične suradnje Slovenija-Hrvatska 2007-2013.** kandidirala projekt pod nazivom „Marijanski hodočasnički put“ te da su za cjelokupni projekt odobrena sredstva u iznosu od **726.053.89 €.** Nakon faze budgetiranja odobrena su Ugovorom sredstva u iznosu od **703.836,96 eura.**

TZ Krapinsko-zagorske županije sudjelovala je u realizaciji projekta u iznosu od **87.360,00 €** prema sljedećim troškovima:

Kategorija	Prihvatljivi trošak u €	Isplaćeno prema ugovoru zagarantiranih 85%
Troškovi osoblja	9.600,00	da
Troškovi vanjskih usluga Izrada projekta	7.000,00	da
Troškovi vanjskih usluga Izrada DVD filma	20.700,00	ne
Investicije/Troškovi ulaganja Nabava i postavljanje signalizacije	50.060,00	da
UKUPNO	87.360,00	

Zadnje izvješće TZ KZŽ odobreno je od strane kontrolnih tijela, ali sredstva kasne kako za sve projekte u RH tako i za projekt Marijanski hodočasnički put. TZ KZŽ se temeljem Odluke Turističkog vijeća zadužila u banci PBZ (Cash pooling,)kako bi izvršila svoje financijske obveze prema dobavljačima.

Opis	PLAN 2012	I IZMJENA	OSTVARENO	INDEX	STRUKTURA
RASHODI					
FUNKCIONALNI MARKETING	807.575,56	879.153,92	884.146,88	100,57	59,40
Unapređenje proizvoda	266.275,56	293.612,90	294.663,48	100,36	19,80
Zagorje ti moje blago	30.000,00	49.020,00	49.430,00	100,84	3,32
Nagrade dječji vrt. I škole Zeleni cvijet	51.000,00	51.000,00	51.000,00	100,00	3,43
Akcije dobrodošlice	40.400,00	42.094,38	42.094,38	100,00	2,83
Projekti(linterpretacijske table)	50.000,00	50.625,00	50.625,00	100,00	3,40
ProjektiOtkrijmo kont Hrvatsku idr.)	94.875,56	100.873,52	101.514,10	100,64	6,82
Komunikacijske taktike	351.300,00	420.273,15	423.927,53	100,87	28,49
Promižbeni materijal	92.300,00	74.634,27	74.884,27	100,33	5,03
Oglašavanje u promotivnim kampanjama/ili promotivno/prodajnim kanalima	205.000,00	206.364,15	209.643,53	101,59	14,09
Oglašavanje	15.000,00	94.390,00	94.390,00	100,00	6,34
Studijska putovanja novinara	4.000,00	4.699,00	4.699,00	100,00	0,32
Web stranica	25.000,00	5.181,36	5.181,36	100,00	0,35
Središnja Hrvatska	10.000,00	35.004,37	35.129,37	100,36	2,36
Prodaja, promocija i distribucija (sajmovi i info nastupi)	165.000,00	132.347,75	132.045,75	99,77	8,87
INTERNI MARKETING	25.000,00	32.920,12	33.510,12	101,79	2,25
Priznanja zaslužnim osobama ili tvrtkama KZŽ	18.000,00	21.975,12	22.565,12	102,68	1,52
Edukacija	7.000,00	10.945,00	10.945,00	100,00	0,74
ADMINISTRATIVNI MARKETING					
	623.310,04	565.985,09	604.858,95	106,87	40,60

Materijal i energija	48.300,04	38.575,58	40.516,82	105,03	2,72
Amortizacija	23.300,04	23.300,04	23.300,04	100,00	1,57
Kancelarijski materijal	15.000,00	6.709,43	8.650,67	128,93	0,58
Sitni inventar	10.000,00	8.566,11	8.566,11	100,00	0,58
Telekomunikacijske usluge	19.000,00	18.705,96	20.329,04	108,68	1,37
Poštanski troškovi	2.000,00	2.797,49	3.155,89	112,81	0,21
Telefonski troškovi	6.000,00	4.491,04	4.817,53	107,27	0,32
Trošak interneta	1.000,00	0,00			0,00
Troškovi mobitela	10.000,00	11.417,43	12.355,62	108,22	0,83
Troškovi najma	40.000,00	35.433,76	36.451,25	102,87	2,45
Arhinet	6.000,00				
Izdaci za zaposlene	411.690,00	373.358,02	405.181,98	108,52	27,23
<i>Plaće zaposlenih</i>	396.000,00	357.668,02	389.491,98	108,90	26,18
Ostali rashodi za zaposlene	15.690,00	15.690,00	15.690,00	100,00	1,05
Božičnica	3.000,00	3.000,00	3.000,00	100,00	0,20
Dar radniku u naravi	1.200,00	1.200,00	1.200,00	100,00	0,08
Regres	4.500,00	4.500,00	4.500,00	100,00	0,30
Dar djeci zaposlenika	2.400,00	2.400,00	2.400,00	100,00	0,16
Sistematski pregled	4.590,00	4.590,00	4.590,00	100,00	0,31
Nematerijalni izdaci	98.320,00	92.008,45	94.351,54	102,55	6,34
<i>Naknada izdataka zaposlenima</i>	72.320,00	61.679,19	64.075,19	103,88	4,31
Službena putovanja	35.000,00	25.215,19	27.611,19	109,50	1,86
Prijevoz na posao	37.320,00	36.464,00	36.464,00	100,00	2,45
Intelektualne usluge	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00	0,67
Reprezentacija	6.000,00	7.218,95	7.218,95	100,00	0,49
Bankovne usluge	10.000,00	13.110,31	13.057,40	99,60	0,88
Ostali izdaci	0,00	7.903,32	8.028,32	101,58	0,54
RAČUNOVODSTVENI RASHODI	1.430.885,60	1.445.139,01	1.489.005,83	103,04	100,00
Preneseni gubitak	0,00	181.606,20	181.606,20	100,00	
Amortizacija	-23.300,04	-23.300,04	-23.300,04	100,00	
STVARNI RASHODI	1.407.585,56	1.603.445,17	1.647.311,99	102,74	

Na temelju uvida u Izvješće o radu s financijskim izvješćem TZ KZŽ za 2012. g. i u ostalu gore navedenu dokumentaciju te temeljem pojašnjenja direktorice konstatira se da se radilo u skladu s Programom rada TZ KZŽ za 2012. g.

2.2. Mišljenje i savjeti o mogućnosti poboljšanja provedbe programa rada i financijskog plana turističke zajednice

Nadzorni odbor konstatira da je Program rada s financijskim planom za 2012. izvršen sukladno planiranome. Manjak prihoda nad rashodima u 2012. god. je značajno smanjen u odnosu na prethodnu godinu. Predlaže se veća koncentracija na nove medije i na one akcije koje su pokazale svoju uspješnost u cilju ispunjavanja zadaća Turističke zajednice.

Predsjednik Nadzornog odbora
Tomislav Novak. dipl.oec.