

PRISTOJNOST: OBČINSKI SVET OBČINE KRANJSKA GORA

PREDLAGATELJ: ŽUPAN OBČINE KRANJSKA GORA

POROČEVALCI: Nadzorni odbor občine

Končno poročilo o opravljenem nadzoru pravilnosti poslovanja KS Dovje – Mojstrana v letu 2018

Gradivo za 7. sejo Občinskega sveta, dne 13.11.2019

ZAKONSKA PODLAGA: 2. odstavek 45. člena Statuta Občine Kranjska Gora (Uradni list RS št. 31/2017)

Uvod in obrazložitev

Nadzorni odbor občine Kranjska Gora je v skladu s sprejetim programom dela za leto 2019 in na podlagi sklepa 4. redne seje nadzornega odbora z dne 19.09.2019 opravil nadzor pravilnosti poslovanja KS Dovje – Mojstrana v letu 2018

Na podlagi 2. odstavka 45. člena Statuta Občine Kranjska Gora Nadzorni odbor občine seznanja občinski svet s:

Končnim poročilom o opravljenem nadzoru pravilnosti poslovanja KS Dovje – Mojstrana v letu 2018

Predlog sklepa:

Občinski svet Občine Kranjska Gora se je seznanil s Končnim poročilom o opravljenem nadzoru pravilnosti poslovanja KS Dovje – Mojstrana v letu 2018

Številka:032-14/2019-11

Datum:25.10.2019

Pripravila:
Lijana Ramuš Sodja
Finančnik V



ŽUPAN
Janez Hroyat

Priloge: Končno poročilo o opravljenem nadzoru pravilnosti poslovanja KS Dovje – Mojstrana v letu 2018



Št. dok.: 032-0001/2019-36

Datum: 25.10.2019

Na podlagi 41. in 42. člena Statuta Občine Kranjska Gora (Uradni list RS, št. 31/2017) in 39. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Kranjska Gora (Ur. list RS, št. 90/2015) je Nadzorni odbor Občine Kranjska Gora na svoji 8. seji dne 24.10.2019 sprejel

POROČILA

o opravljenem letnem nadzoru pravilnosti poslovanja KS Dovje Mojstrana v letu 2018 (poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Kr. Gora)

1. Nadzorni odbor Občine Kranjska Gora v sestavi:

1. Anica Hladnik, predsednice NO po pisnem pooblastilu
2. Špela Vovk Erzar, članica
3. Nada Pezdernik, članica
4. Jože Lavtižar, član

2. Poročevalec: vodja nadzora

3. Izvedenci: v postopku nadzora niso sodelovali

4. Ime organa, v katerem se je opravil nadzor: Občina Kranjska Gora, Kolodvorska ulica 1b, 4280 Kranjska Gora

5. Predmet nadzora: pregled pravilnosti poslovanja KS Dovje Mojstrana v letu 2018

6. Datum nadzora: nadzor je bil opravljen v času od dne 3.10.2019 do 10.10.2019.

I. Uvod

1. Osnovni podatki o nadzorovanem organu

Nadzorovani organ Občina Kranjska Gora, Kolodvorska ulica 1b, ki jo zastopa župan Janez Hrovat (v nadaljevanju občina), je samoupravna lokalna skupnost, ustanovljena z zakonom in pokriva območja naselij: Belca, Dovje, Gozd Martuljek, Kranjska Gora, Log, Mojstrana, Podkoren, Rateče, Srednji vrh in Zgornja Radovna.

Na območju občine je ustanovljenih pet krajevnih skupnosti: KS Dovje-Mojstrana, KS Kranjska Gora, KS Podkoren, KS Rute-Gozd Martuljek in Srednji vrh, KS Rateče-Planica. Organi občine so: občinski svet, župan, nadzorni odbor. Število zaposlenih: 14.

Sodelovali pri nadzoru: Valerija Krznarič skrbnica. Sodelovanje z nadzornim odborom je bilo vzorno.

2. Pravna podlaga za izvedbo nadzora

Pravna podlaga za izvedbo nadzora je Statut Občine Kranjska Gora, 39., 41. in 42. člen Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Kranjska Gora (v nadaljevanju NO) ter Program dela NO za leto 2019.

Področje urejajo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18)

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1 in 30/18)
- Statut Občine Kranjska Gora (Uradni list RS, št. 31/2017)
- Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti ((Uradni list RS, št. 11/18 in 79/18)
- Uredba o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Ur. list RS, št. 31/2018)
- Zakon o javnem naročanju ZJN-3 (Ur. list RS št. 91/15 in št. 14/18)
- Poslovnik o delu Nadzornega odbora Občine Kranjske Gore (Ur. list RS, št.90/15)

3. Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora

Sklep o najavi nadzora je bil izdan 23.9.2019, št. dok.: 032-0001/2019-18.

4. Namen in cilji nadzora

Namen nadzora je opraviti nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine, namenskost in smotrnost porabe sredstev občinskega proračuna in nadzor finančnega poslovanja uporabnikov proračunskih sredstev. V okviru svojih pristojnosti nadzorni odbor ugotavlja zakonitost in pravilnost poslovanja občinskih organov, občinske uprave, svetov krajevnih skupnosti, javnih zavodov, javnih podjetij in občinskih skladov ter drugih porabnikov sredstev občinskega proračuna in pooblaščenih oseb z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim premoženjem ter ocenjuje učinkovitost in gospodarnost porabe občinskih proračunskih sredstev.

- Način dela:

Nadzorni odbor je uporabil metodo skupnega sestanka in pregleda naročene dokumentacije na preskok, zaprosila za dodatno dokumentacijo v fazi priprave osnutka poročila ter razgovora z odgovorno osebo. Nadzor je bil opravljen na podlagi izvedbenega načrta nadzora in predhodno predloženih kartic finančnega knjigovodstva. V času nadzora je bila predložena vsa zahtevana dokumentacija.

- Pregledana dokumentacija:

Nadzorni odbor je pri izvedbi nadzora pregledal sledečo dokumentacijo:

- Zaključni račun proračuna za leto 2018,
- Kartice finančnega knjigovodstva za konto 4 odhodki proračunske postavke 060210, 060325 Krajevna skupnost Dovje - Mojstrana
- Celotno dokumentacijo, vezano na postavke prikazanih stroškov konta 402201 poraba kuriv in stroški ogrevanja ter konta 402500 tekoče vzdrževanje poslovnih objektov vezano na servis plinske peči v Krajevni skupnosti Dovje - Mojstrana

II. Ugotovitveni del

Nadzorni odbor je z vpogledom v zaključni račun proračuna za leto 2018 ugotovil, da je Občina načrtovala v proračunski postavki 060325 poslovni prostori – KS Dovje – Mojstrana stroške v skupni višini 11.762 EUR, največji strošek pri tem predstavljal strošek ogrevanja v višini porabljenih sredstev 6.649,92 EUR. Dejanski stroški te proračunske postavke niso presegli planiranih.

Nadzorni odbor je preveril strošek servisa plinske peči in je ugotovil sledeče:

Občina Kranjska Gora je izdala naročilnico številka 18528 z dne 6.11.2018 podjetju ENOS,

d.d. za servis plinske peči v objektu KS Dovje – Mojstrana v vrednosti 100,00 EUR. Servis je bil opravljen 29.11.2018, številka računa 486-2018 za servis plinske peči, splošni manipulativni ter prevozni stroški v višini 100,00 EUR. Račun je bil plačan 31.12.2018 v roku 30 dni po prejemu računa.

Nadzorni odbor je preveril stroške ogrevanja in je ugotovil, da KS Dovje – Mojstrana za ogrevanje stavbe na Savski cesti 1, Mojstrana uporablja plinohram podjetja Butan plin. V letu 2018 je bila dobava plina izvedena na sledeč način:

- z izdajo naročilnice 17665 z dne 6.12.2017 v višini 1.900,00 EUR. Datum dobave plina 12.12.2017, račun 7150398 v višini 1.892,71 EUR. Plačano 15.1.2018, v roku 30 dni po prejemu računa.

- z izdajo naročilnice 18035 z dne 24.1.2018 v višini 1.900,00 EUR. Datum dobave plina 30.1.2018, račun 8004712 v višini 1.803,37 EUR. Plačano 8.3.2018, v roku 30 dni po prejemu računa.

- z izdajo naročilnice 18109 z dne 14.3.2018 v višini 1.900,00 EUR. Datum dobave plina 16.3.2018, račun 8028440 v višini 1.657,13 EUR. Plačano 23.4.2018, v roku 30 dni po prejemu računa.

- z izdajo naročilnica 18536 z dne 8.11.2018 v višini 1.900,00 EUR. Datum dobave plina 9.11.2018, račun F21-F21-18000746 v višini 1.296,71 EUR. Plačano 12.12.2018, v roku 30 dni po prejemu računa.

Ugotovitve nadzornega odbora:

Nadzorni odbor je na podlagi preverjanja dokumentacije, vezana na proračunsko postavko 060325 poslovni prostori KS Dovje – Mojstrana in na dokumentirane stroške konta 402201 poraba kuriv in stroški ogrevanja ter konta 402500 tekoče vzdrževanje poslovnih objektov vezano na servis plinske peči v KS Dovje – Mojstrana ugotovil, da je proračunski porabnik stroške ustrezno načrtoval, dejansko povzročeni stroški so ustrezno dokumentirani in prejeti računi plačani v zakonitem roku.

Ugotovitve:

Nadzorni odbor morebitnih nepravilnosti ni ugotovil.

III. Priporočila in predlogi

Ker nadzorni odbor v obsegu izvedenega nadzora ni ugotovil morebitnih kršitev zakonitosti in pravilnosti poslovanja, učinkovitosti in gospodarnosti porabe občinskih proračunskih sredstev, priporočil in predlogov ne podaja.

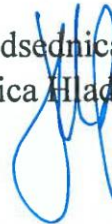
IV. Zaključek

Nadzorni odbor je nadzorovano osebo seznanil z osnutkom poročila, na katerega ni imela pripomb.

Končno poročilo vsebuje vse potrebne sestavine v skladu z zakonodajo in se pošlje nadzorovani osebi v seznanitev.

Predsednica NO:

Anica Hladnik, po pisnem pooblastilu



Člani NO

Anica Hladnik,
Špela Vovk Erzar,
Nada Pezdernik,
Jože Lavtižar,

Vročiti:

- Nadzorovanemu organu