

OBČINA TREBNJE
NADZORNI ODBOR
Goliev trg 5, 8210 TREBNJE
Tel.: 07 34 81 100

E-pošta: obcina.trebnje@trebnje.si
Spletna stran: www.trebnje.si

OBČINA TREBNJE	Sig.z.: 1
PREJETO: 18-07-2012	Pril.: 1
Šifra zadeve: 060-2/2011-29	Vred.: 1

Datum: 28.02.2012
Številka:

Na podlagi 47. Člena Statuta Občine Trebnje (UL RS št.45/2007 in 111/2007), 11. Člena Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (UL RS št. 23/2009), 44.člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trebnje (UL RS št. 113/2007) in Sklepa o izvedbi nadzora z dne 24.10.2011 je Nadzorni odbor Občine Trebnje na 6. seji, dne 28.02.2012 sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU PORABE JAVNIH SREDSTEV V KRAJEVNI SKUPNOSTI SVETINJA ZA LETO 2010

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Trebnje

I. NADZORNI ODBOR

Sestava: Mag. Lojze Ratajc, predsednik
Damjana Marn Casar, podpredsednica
Vesna Zupančič Klarič, članica
Majda Ivanov, članica
Stanislav Žnidaršič, član

Poročevalca: Damjana Marn Casar, vodja nadzora
Mag. Lojze Ratajc, član nadzora

II. UVOD

1. Nadzorovani organ

Krajevna skupnost Svetinja, Šmaver 95, 8211 Dobrnič

2. Opis nadzorovanega organa

Krajevna skupnost je pravna oseba javnega prava v okviru nalog, ki jih opravlja samostojno, v skladu s statutom občine. Naloge in način delovanja krajevnih skupnosti so opredeljeni v IV. poglavju statuta Občine Trebnje. Za delovanje in opravljanje nalog krajevnih skupnosti se zagotovijo sredstva v proračunu občine. Za uresničevanje posebnih skupnih potreb in interesov prebivalcev krajevnih skupnosti lahko občina pridobiva sredstva iz prostovoljnih

prispevkov njihovih prebivalcev, podjetij, zavodov in drugih organizacij ter samoprispevkov. Tako pridobljena sredstva je občina dolžna posebej evidentirati in porabiti v skladu z njihovim namenom. Prihodki in odhodki krajevnih skupnosti morajo biti zajeti v finančnih načrtih, ki jih za posamezno proračunsko leto oblikujejo in občinskemu svetu predlagajo njihovi sveti. Za izvrševanje finančnih načrtov krajevnih skupnosti se uporabljajo določbe predpisov, ki urejajo financiranje javne porabe in določbe odloka o proračunu občine.

KS Svetinja je ena manjših krajevnih skupnosti v Občini Trebnje z 256 prebivalci in pokriva 5 naselij: Dolenji vrh, Gorenji vrh pri Dobrniču, Rdeči Kal, Svetinja in Šmaver. Organ krajevne skupnosti je Svet KS, ki ga sestavlja 7 članov: Peter Flis, Breda Koncilja, Marko Prpar, Franci Makše, Andrej Bobnar, Marinka Lipoglavšek in Dragotin Perpar, Predsednik Sveta KS je Peter Flis.

KS Svetinja ima svoj statut, ki je bil sprejet 13.12.1996, v postopku pa je priprava oziroma sprejem novega statuta, ki bo usklajen s trenutno veljavnim Statutom Občine Trebnje.

2a. Odgovorna oseba

g. Peter Flis, predsednik Sveta krajevne skupnosti

2b. Kontaktne osebe

g. Peter Flis

g, Dragotin Perpar, predsednik Sveta krajevne skupnosti l. 2010

ga. Breda Koncilja

3. Pravna podlaga

- Zakon o javnih financah (UL RS št. 79/1999, 124/2000, 79/2001, 30/2002, 56/2002-ZJU, 127/2006-ZJZP, 14/2007-ZSPDPO, 109/2008, 49/2009, 38/2010-ZUKN, 107/2010)
- Zakon o računovodstvu (UL RS št. 23/1999, 30/2002-ZJF-C)
- Zakon o lokalni samoupravi (UL RS št. 100/2005, 21/2006, 14/2007, 60/2007, 97/2007, 27/2008, 76/2008, 100/2008, 79/2009, 14/2010, 51/2010, 84/2010)
- Zakon o javnem naročanju (ZJN-2, UL RS št.128/2006, 16/2008, 19/2010 in 18/2011)
- Zakon o izvrševanju proračuna Republike Slovenije za leti 2010 in 2011 (UL RS št 99/2009, 29/2010, 56/2010)
- Pravilnik o postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije (PPIRS, UL RS, št 50/2007, 61/2008)
- Statut Občine Trebnje (UL RS št.45/2007, 111/2007)
- Poslovnik Nadzornega odbora Občine Trebnje (UL RS št 113/2007, 9/2010)
- Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (UL RS št 23/2009)
- Odlok o proračunu občine Trebnje za leto 2010 (UL RS št. 15/2010)
- Odlok o financiranju krajevnih skupnosti v Občine Trebnje (UL RS št 27/2008)

3.a. Sklep o izvedbi nadzora

- Sklep o izvedbi nadzora (NO Občine Trebnje, dne 24.10.2011)

4. Namen in cilji nadzora

- preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnost poslovanja
- preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom organa za leto, za katero se opravlja nadzor
- preveriti popolnost in zakonitost prejemkov in izdatkov
- ugotoviti pravilnost vodenja poslovnih knjig
- poročati o ugotovljenih nepravilnostih
- dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje organa

III. UGOTOVITVENI DEL

1. Obseg nadzora

Nadzor je bil celovit in je obsegal zakonitost poslovanja KS kot porabnika javnih sredstev v letu 2010. Pregledane so bile vse postavke prihodkov in odhodkov s poudarkom na pravilnosti javnega naročanja in plačevanja obveznosti.

2. Dokumentacija

Nadzorni odbor je dobil vpogled v celotno dokumentacijo ki se nanaša na poslovanje in delovanje KS Svetinja v letu 2010. Dokumentacija zajema finančni plan, pogodbe, naročilnice, račune, zahtevke Občini Trebnje za nakazila finančnih sredstev, zaključni račun in zapisnike sveta KS.

3. Vsebina nadzora in ugotovitve.

Načrtovani prihodki proračuna so bili oblikovani v višini 37.684,00 EUR in odhodki v višini 39.020,00 EUR. Upoštevana so bila prenesena sredstva iz leta 2009 v višini 1.336,00 EUR. Prihodki so bili realizirani v višini 37.383,51 EUR, odhodki pa v višini 37.878,84 EUR.

KS Svetinja je v letu 2010 prejela 15 računov, izdala 6 naročilnic in sklenila eno podjemno pogodbo za izdelavo zaključnega računa. V okviru finančnega načrta je bila, v skladu z Odlokom o proračunu Občine Trebnje za 2010, opravljena prerazporeditev znotraj istega podprograma (Delovanje ožjih delov lokalne skupnosti), v vrednosti 500,00 EUR.

Največji del odhodkov, kar 88,56% oz 33.545,56 EUR predstavljajo investicije v gradnjo in v tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture. Projekti, ki so bili v okviru tega izvedeni:

- preplastitev ceste pri Perparju (izvedeno v 2009, račun poravnan v letu 2010, ker sredstva od občine prejeta šele v 2010)
- preplastitev ceste v Šmavru
- postavitev dveh avtobusnih postajališč ter ureditev in asfaltiranje okolice
- nakup in postavitev petih zabožnikov za posipne materiale
- sanacija asfaltnih muld, zimsko vzdrževanje cest in letna košnja občestnih brežin

Za delovanje KS je bilo porabljenih 3.492,35 EUR, od tega za sejnine 1.303,68 EUR in 539,00 EUR za povračilo stroškov kilometrine in telefona predsedniku KS, izplačanih na podlagi 13. in 14. člena Odloka o financiranju krajevnih skupnosti v Občini Trebnje. V strošek delovanja sodi tudi priprava zaključnega računa za leto 2009 v višini 1.187,57 EUR, izplačan na podlagi podjemne pogodbe. Razliko v višini 462,10 EUR predstavljajo administrativni stroški, pogostitev udeležencev čistilne akcije in letna pogostitev članov Sveta KS.

Za programe posebnih skupin je KS Svetinja namenila 792,16 EUR, v ta znesek je vključena novoletna obdaritev otrok in pomoč Rdečemu križu (500,00 EUR).

Za programe športa je bilo za nakup pokala za strelsko tekmovanje porabljenih 45,00 EUR.

Izvajalec preplastitve ceste v Šmavru v vrednosti 7.402,86 EUR, asfaltiranja in urejanja okolice postajališč v vrednosti 1.571,84 EUR ter sanacije asfaltnih muld v vrednosti 2.644,55 EUR je bil CGP d.d., ki ga je občina Trebnje izbrala v postopku javnega naročila. Ostale izvajalce oz. ponudnike storitev, po besedah predsednika KS v letu 2010, izberejo na podlagi preverjanja cen in predvsem na podlagi izkušenj, manj pa z zbiranjem ponudb in predračunov. Tako storitev pluzenja snega že več let opravlja isti in edini ponudnik, nosilec dopolnilne dejavnosti na kmetiji, Zupančič Darko (račun št.5, 2.021,00 EUR), ki to opravlja le na podlagi sklepa Sveta KS. Ponudnik storitve košnje obcestnih brežin v vrednosti 670,00 EUR (račun št. 13, Matjaž Brezovar s.p, brez naročilnice ali pogodbe), je bil izbran na podlagi informiranja o cenah. Za dobavo zabojskih za posipne materiale v vrednosti 780,00 EUR je bila odločitev sprejeta na Svetu KS na podlagi geografske bližine dobavitelja in primerjave cen. Dobavitelj avtobusnih postajališč, Lešnik Lenart d.o.o, v vrednosti 6.428,16 EUR, je bil izbran na podlagi kvalitete in podobnosti ponudbe postajališč z že obstoječimi in na podlagi primerljivih cen.

Iz pregledane dokumentacije je razvidno, da nobeno javno naročilo za blago in storitve ni presegllo praga 20.000,00 EUR brez DDV za blago in storitve in se za ta naročila ne uporabljajo določbe Zakona o javnem naročanju (ZJN-2), vendar morajo naročniki po 24. členu istega zakona voditi evidenco o njihovi oddaji, ki zajema navedbo predmeta in vrednost naročil. KS Svetinja s tako evidenco ne razpolaga.

Po pregledu prejetih računov je bilo ugotovljeno, da ti ne vsebujejo datuma prejema, kar onemogoča kontrolo plačila obveznosti v roku, ki ga določa 22. člen Zakona o izvrševanju proračuna za leto 2010 in 2011, in ki začne teči naslednji dan po prejemu računa oz. listine, ki je podlaga za izplačilo. Ugotovljeno je tudi bilo, da računi niso podpisani s strani odredbodajalca, kar ni v skladu s 6. Členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2010, da enemu računu ni bila priložena naročilnica, ki je sicer bila izdana, medtem ko za sedem prejetih računov naročilnica ni bila izdana, niti ni bila sklenjena pogodba. S slednjim je nadzorovana oseba kršila 142. člen Pravilnika o postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije.

IV. PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Svet KS Svetinja se je v letu 2010 aktivno sestajal in razpravljal o problemih ožje skupnosti in sprejemal odločitve v zvezi z izvajanjem finančnega načrta. V celoti so bili realizirani

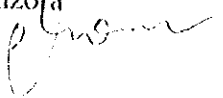
načrtovani projekti, letno poročilo pa je izčrpno in v skladu z bilanco odhodkov prikazalo porabo finančnih sredstev. Izdane naročilnice in zahtevki za nakazilo sredstev so pravilno in v celoti izpolnjeni. Predstavniki KS so med celotnim nadzorom zelo dobro sodelovali. Odgovorili so na vsa zastavljena vprašanja in omogočili vpogled v zahtevano dokumentacijo. V postopku nadzora pa je bilo ugotovljeno tudi nekaj nepravilnosti, ki jih je potrebno odpraviti, zato so priporočila Nadzornega odbora naslednja:

- na prejete račune je potrebno napisati datum prejema, pred plačilom računa, pa mora vsebino le tega odgovorna oseba (odredbodajalec) potrditi s podpisom
- nadzorovana oseba mora pred začetkom opravljanja storitev ali nabave blaga skleniti pogodbo oziroma izdati naročilnico (142. člen PPJRS)
- priporoča se, da ima vsak prejeti račun kot prilogo pravno podlago oz. naročilnico za zaračunano storitev ali blago
- vzpostaviti je potrebno evidenco o oddanih javnih naročilih (24. Člen ZJN-2)
- priporoča se naročanje storitev tudi s pogodbami, kjer se lahko natančneje določi vrednost, vsebina in kvaliteta storitve ter izvedbene in garancijske roke (npr. Lešnik Lenart d.o.o.)
- za vsa javna naročila se kljub manjšim vrednostim naročil priporoča več zbranih ponudb ali predračunov in na podlagi tega izbira najbolj ugodnega ponudnika

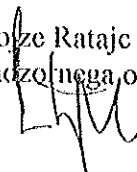
Krajevna skupnost je izrazila željo in potrebo po izobraževanju o načinu vodenja KS in postopkih finančnega poslovanja. Večkrat so že na Občino Trebnje posredovali željo o kontaktni osebi na občini, ki bi jim bila na voljo oziroma v pomoč pri različnih vprašanjih. Moti jih tudi zamuda pri nakazilu finančnih sredstev s strani občine, saj so zaradi tega že nekajkrat morali plačevati zamudne obresti svojim dobaviteljem.

Nadzorovan organ ni v skladu z 11. členom Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/2009) in 43. členom Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 113/2007 in 9/2010) izkoristil pravice, da bi v roku 15 dni odgovoril na posamezne navedbe (odzivno poročilo) iz osnutka poročila o nadzoru, tako je poročilo postalo dokončno.

Damjana Marn Gasar
vodja nadzora



Mag. Lojze Ratajc
predsednik Nadzornega odbora



Vročiti:

- Nadzorovanemu organu,
- Županu Občine Trebnje,
- Občinskemu svetu Občine Trebnje.

Andreja Perc

Od: RATAJC, Alojz [lojze.ratajc@dars.si]

Poslano: 18. julij 2012 10:43

Za: Andreja Perc

Kp: Janez Pirc

Zadeva: FW: Attached Image

Spoštovana!

Pošiljam za objavo na spletni strani občine.

Lp

Alojz Ratajc

Prosim potrditi, nato pa objaviti
na naši internet. strani.

Hvala
Andreja

To elektronsko sporočilo in vse morebitne priloge (v nadaljevanju dokument) lahko vsebujejo poslovne skrivnosti DARS d.d. in so namenjene izključno naslovniku. Če ste pomotoma prejeli ta dokument, vas prosimo, da obvestite pošiljatelja, dokument pa takoj uničite. Kakršnokoli razkrijte, distribucija ali kopiranje vsebine dokumenta je izrecno prepovedano. DARS d.d. ni odgovoren za spremenjen, preurejen ali ponarejen dokument niti za izgubo ali škodo, ki bi bila povzročena z uporabo dokumenta ali njemu pripetih datotek. Elektronsko sporočilo je bilo pregledano s protivirusnim programom.

This e-mail and any attachments (the message) may contain confidential and/or privileged information of Motorway Company in the Republic of Slovenia inc. is intended solely for the addressee(s). If you are not the intended recipient (or have received this e-mail in error) please notify the sender immediately and destroy this e-mail. Any unauthorized copying, disclosure or distribution of the material in this e-mail is strictly forbidden. The Motorway company in the Republic of Slovenia cannot accept any responsibility if the document is altered, changed or falsified and also not for loss or damage arising from the use of this e-mail or its attachments. E-mail message was scanned by Anti-Virus Software.