

OBČINA SEVNICA
NADZORNI ODBOR
Glavni trg 19a
8290 Sevnica

Številka:032-0001/2015
Datum: 16.4.2015

Na podlagi 52. člena Statuta Občine Sevnica (Uradni list RS, št. 63/11,103/1, 22/14, 8/15) ter 29. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Sevnica (Uradni list RS, št. 15/15) je Nadzorni odbor Občine Sevnica na 5. seji dne 15.4.2015 sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU POSLOVANJA KRAJEVNE SKUPNOSTI PRIMOŽ ZA OBDOBJE 2013 IN 2014

/Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Sevnica/

1. Nadzorni odbor v sestavi:

- Miran GRUBENŠEK, predsednik nadzornega odbora
- Vida RIBIČ SUHODOLČAN, članica
- Rok VODENIK, član
- Jožef ŽNIDARIČ, član
- Mojca KUZMIČKI, članica

2. Poročevalca: Mojca KUZMIČKI in Rok VODENIK.

3. Ime nadzorovanega organa:

Krajevna skupnost Primož, Primož 5, 8293 Studenec
Odgovorna oseba nadzorovanega organa Silvo Vintar, predsednik KS Primož

U V O D

Nadzorni odbor Občine Sevnica je na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. št. 94/07-UPB2, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12-ZUJF, 14/15-ZUUJFO), 44. in 52. člena Statuta Občine Sevnica (Uradni list RS, št. 63/11, 103/11, 22/14, 8/15) kot najvišji organ nadzora javne porabe v občini pristojen za nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine, nadzor nad namenskostjo in smotrnostjo porabe proračunskih sredstev in nadzor finančnega poslovanja uporabnikov proračunskih sredstev, v okviru katerega ugotavlja zakonitost in pravilnost poslovanja ter ocenjuje učinkovitost in gospodarnost porabe proračunskih sredstev.

Nadzorni odbor Občine Sevnica je s Sklepom o izvedbi nadzora nad poslovanjem Krajevne skupnosti Primož (št. 032-0001/2015 z dne 27.1.2015) določil, da se opravi nadzor poslovanja Krajevne skupnosti Primož za obdobje 2013-2014, in sicer v delu, ki se nanaša na namensko porabo sredstev, ki jih krajevna skupnost prejema iz proračuna Občine Sevnica. Za izvedbo nadzora sta bila z navedenim sklepom zadolžena Mojca Kuzmički in Rok Vodenik.

Nadzor je bil izveden 11.3.2015 v prostorih Občine Sevnica, na Oddelku za finance, kamor je predsednik Krajevne skupnosti Primož, Silvo Vintar, dostavil dokumentacijo za leto 2013 in zapisnike sveta sej Sveta Krajevne skupnosti Primož za leti 2013 in 2014. Dokumentacija KS Primož za leto 2014 pa se je nahajala v Oddelku za finance Občine Sevnica.

Nadzorni odbor Občine Sevnica je na podlagi 28. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Sevnica (Uradni list RS, št. 15/15) na 4. seji dne 24.3.2013 obravnaval in sprejel Osnutek poročila o nadzoru poslovanja Krajevne skupnosti Primož za obdobje 2013-2014.

Sprejeti osnutek poročila je bil dne 25.3.2015 vročen nadzorovani osebi.

Poslovnik nadzornega odbora Občine Sevnica določa, da ima nadzorovana oseba pravico, da v roku 15 dni od vročitve vloži odzivno poročilo pri nadzornem odboru. Za vložitev ugovora se smiselno uporabljajo določbe Zakona o splošnem upravnem postopku, ki urejajo postopek pritožbe na prvostopenjske odločbe.

Nadzorovana oseba v predpisanem roku ni vložila ugovora zoper sprejeti osnutek poročila, zato je to poročilo dokončni akt Nadzornega odbora Občine Sevnica.

UGOTOVITVENI DEL

Pri nadzoru se je ocenjevala zakonitost in pravilnost poslovanja z občinskimi javnimi sredstvi, ter učinkovitost in gospodarnost porabe omenjenih sredstev.

Splošne ugotovitve

Krajevna skupnost Primož ima dokaj utečen način, ki omogoča z letnim načrtom določeno porabo proračunskih sredstev. Dokumentiranje sklepov Sveta Krajevne skupnosti Primož je razvidno iz ročno pisanih zapisnikov.

Nadzorni odbor ugotavlja, da Krajevna skupnost Primož učinkovito in gospodarno uporablja dodeljena proračunska sredstva. Prav tako skrbi za premična in nepremična sredstva, ki so v lasti občine.

Pomanjkljivosti so razvidne predvsem pri prejetih računih in zapisnikih sveta sej Krajevne skupnosti Primož.

Konkretne ugotovitve:

1. Pregled sprejetih in izdanih računov za leto 2013 in 2014

Ugotovljeno je bilo, da imajo nekateri računi pomanjkljivo specifikacijo, ali je sploh nimajo, pri čemer ni možno razbrati transparentnosti in verodostojnosti opravljenega dela. Računi tudi niso sestavljeni, kot to določa Zakon o davku na dodano vrednost.

2. Pregledane pogodbe

Pregledana je bila pogodba za izvajanje zimske službe v Krajevni skupnosti Primož. Specifikacija pluzenja in posipanje je neustrezna, neberljiva, ni priloženih drugih ponudb.

3. Pregled zapisnikov sej Sveta KS Primož

Zapisniki so napisani zelo skromno in seveda pomanjkljivo. Priporočamo, da se zapisniki pišejo, kakor je zapisano v 57. členu Poslovnika Občinskega sveta Občine Sevnica (Uradni list RS, št. 106/11, 33/14, 11/15, 16/15-popr.). Prav tako priporočamo, da se zapisniki tekoče objavljajo v elektronski obliki na spletni strani Občine Sevnica, pod rubriko Krajevne skupnosti, kjer ima prostor za objavo Krajevna skupnost Primož z navedbo Zapisniki Sveta sej Krajevne skupnosti Primož.

PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Na podlagi opravljenega nadzora nad poslovanjem Krajevne skupnosti Primož za leti 2013 in 2014 - namenska poraba proračunskih sredstev občine Sevnica in po pregledu dokumentacije, nadzorni odbor ni ugotovil bistvene kršitve pozitivnih pravnih predpisov, ki bi povzročile škodo ali posebno nenamensko porabo proračunskih sredstev. Pri poslovanju krajevne skupnosti Primož pa se ugotavljajo pomanjkljivosti in nekatere formalne in vsebinske napake v postopkih, ki jih je potrebno odpraviti.

Nadzorni odbor je že v konkretnih ugotovitvah navajal priporočila oziroma predloge za pravilno ravnanje. V izogib bodočih kršitev veljavnih predpisov poslovanja Krajevne skupnosti Primož Nadzorni odbor Občine Sevnica povzema:

- zagotovljena mora biti transparentnost in načrtna poraba proračunskih postavk, ki jih krajevna skupnost realizira, pri čemer ne sme prihajati do evidentnih odstopanj,
- pri poravnavi računov je potrebno dosledno slediti planiranim proračunskim postavkam, v skladu z veljavnimi predpisi za zagotovitev preglednosti porabe proračunskih sredstev (investicije, vzdrževanje, novogradnja, delitev sredstev neprofitnim organizacijam,...),
- za izvedbo plačil računov izvajalcem po opravljenih delih je potrebno zagotoviti ustrezno dokumentacijo in pregled opravljenega dela (javna razsvetljava, zimska služba, vzdrževanje cest),
- pri izvajanju načrtovanih del in iskanju izvajalcev je potrebno slediti veljavni zakonodaji s področja javnih naročil, ki se nanaša na zbiranje najugodnejšega ponudnika na podlagi veljavnih sklepov Sveta Krajevne skupnosti Primož,
- plačevanje računov za opravljena dela in storitve fizičnim osebam mora biti izvedeno v skladu z veljavnimi predpisi,
- prejeti računi, naslovljeni na Krajevno skupnost Primož, morajo biti v skladu z 82. členom Zakona o davku na dodano vrednost (Uradni list RS, št. 13/11-UPB3, 18/11, 78/11, 38/12, 83/12 in 86/14), v katerem je določeno, da mora davčni zavezanec, ki dobavi blago ali opravi storitev na račun navesti podatke kot jih navaja Zakon. Računom pa mora biti obvezno priložena specifikacija za opravljena dela oziroma storitve, v nasprotnem primeru se račun zavrne,
- pisanje in objavlanje zapisnikov sej Sveta krajevne skupnosti naj bo usklajeno s 57. členom Poslovnika Občinskega sveta Občine Sevnica (Uradni list RS, št. 106/11, 33/14, 11/15, 16/15-popr.).

Člani nadzornega odbora:

Vida Ribič Suhodolčan _____

Rok Vodenik _____

Mojca Kuzmički _____

Jožef Žnidarič _____

Predsednik nadzornega odbora:

Miran Grubenšek _____



Vročiti:

- Krajevni skupnosti Primož,
- županu Srečku Ocvirku
- Občinskemu svetu Občine Sevnica,
- v zadevo.

V vednost:

- Oddelku za finance Občine Sevnica