

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 ZABUKOVJE 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. Poročevalci:** Miran GRUBENŠEK, Vida RIBIČ SUHODOLČAN in Rok VODENIK.

### **3. Ime nadzorovanega organa:**

Krajevna skupnost Zabukovje, Zabukovje nad Sevnico 16d, 8292 Zabukovje, zakoniti zastopnik predsednik krajevne skupnosti je Jože Baumkirher.

## **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 Zabukovje (št. 032-0001/2015 z dne 27.1.2015) določil, da se opravi nadzor poslovanja Krajevne skupnosti Zabukovje 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 so bili z navedenim sklepom zadolženi Miran Grubenšek, Vida Ribič Suhodolčan in Rok Vodenik.

Nadzor je bil izveden v dneh 17.2.2015 in 18.2.2015 v prostorih Občine Sevnica in na Oddelku za finance, kamor je Jože Baumkirher, predsednik Krajevne skupnosti Zabukovje, dostavil dokumentacijo. Dne 26.2.2015 je bil opravljen razgovor s predsednikom, ki je pojasnil posamezna nepoznana dejstva oziroma nejasnosti.

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 Zabukovje 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 Zabukovje ima transparenten in dokaj utečen način, ki omogoča učinkovito in z letnim načrtom določeno porabo proračunskih sredstev. Dokumentiranje sklepov Sveta krajevne skupnosti je razvidno iz korektnih zapisnikov. Njihovo nadzor in izvajanje opravlja predsednik sveta.

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

Pomanjkljivosti so razvidne predvsem pri nadzoru in sprejemanju računov za opravljene posamezne storitve.

### Konkretne ugotovitve:

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

Ugotovljeno je bilo, da imajo nekateri računi pomanjkljivo specifikacijo, pri čemer ni možno razbrati transparentnost in verodostojnost opravljenega dela. Računi tudi niso sestavljeni, kot to določa Zakon o davku na dodano vrednost in Pravilnik o izvajanju Zakona o davku na dodano vrednost.

#### 2. Pregled zapisnikov sej Sveta KS Zabukovje za leto 2013 in 2014

Ugotovljeno je bilo da so zapisniki pisani v skladu z določili 57. člena Poslovnika Občinskega sveta Občine Sevnica (Uradni list RS, št. 106/11, 33/14, 11/15). Zapisniki obsegajo vsebine dela na seji, podatke o navzočih članih, sklepe o sprejetju dnevnega reda, sklepe in transparentnost glasovanja za posamezne sklepe.

#### 3. Pregled odredb za nakazilo dotacij

Ugotovljeno je bilo, da ima vsaka odredba potrebno dokumentiranje: prošnjo zaprositelja, sklep Sveta krajevne skupnosti, obvestilo o odločitvi krajevne skupnosti in nato še Odredbo za izplačilo. Vsi dokumenti si datumsko sledijo v razumnem so sledstvu.