NADZORNI ODBOR
OBČINE TRZIN

Številka: 15-6/2016
Datum: 22.08.2016

OBČINSKEMU SVETU
OBČINE TRZIN

Zadeva: Seznanitev z dokončnima poročiloma nadzornega odbora

Namen: Sprejem sklepa o seznanitvi občinskega sveta z dokončnim Poročilom nadzora nad porabo občinskih sredstev za sodne stroške, storitve odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev in drugih za obdobje od 1.7.2014 do 30.6.2015 ter dokončnim Poročilom nadzora nad namenskostjo porabe presežka sredstev prejetih iz naslova vračila telekomunikacijskih sredstev

Pravna podlaga: Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF in 14/15 - ZUUJFO), 38. člen Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik OT, št. 2/06 – uradno prečiščeno besedilo in 8/06) in 30. člen Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trzin (Uradni vestnik OT, št. 2/15)

Predlagatelj: Nadzorni odbor Občine Trzin

Poročevalec: predstavnik Nadzornega odbora

Finančne posledice: Ni finančnih posledic.

Obrazložitev:
Nadzorni odbor Občine Trzin je na svoji 2. redni seji dne 04.02.2015 sprejel sklep o ustanovitvi delovne skupine za nadzor nad porabo občinskih sredstev za sodne stroške, storitve odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev in drugih za obdobje od 1.7.2014 do 30.6.2015. V delovno skupino sta bili imenovani Elda Romac in Katarina Kadunc. Delovna skupina se je prvič sestala 09.03.2016, pregledala posredovano dokumentacijo, opravila pogovor z direktorico občinske uprave ter zaključila nadzor in izdelala predlog poročila. Po prejetem odzivu je delovna skupina pripravila dokončno poročilo, ki so ga ostali člani odbora sprejeli na 12. redni seji, dne 8.6.2016. Nadzorni odbor je izrekel pozitivno mnenje o predmetu nadzora.

--000--

Na svoji 2. redni seji, dne 04.02.2015, je Nadzorni odbor Občine Trzin sprejel tudi sklep o ustanovitvi delovne skupine za nadzor nad namenskostjo porabe presežka sredstev prejetih iz naslova vračila telekomunikacijskih sredstev. V delovno skupino sta bila imenovana Marcel Koprol in Katarina Kadunc. Na podlagi pregledane zakonodaje in občinskih odlokov je delovna skupina, ki se je sestala 6.4.2016, proučila namenskost teh sredstev in hkrati pregledala porabo sredstev za obdobje od 1.1.2015 do 31.12.2015. Člana delovne skupine sta opravila pregled naročene dokumentacije in se pogovorila s članico občinske uprave, nato pa zahtevala dodatna pojasnila. Po prejemu dodatnih pojasnil, se je delovna skupina 06.05.2016 ponovno sestala, nato pa nadzor zaključila in izdelala predlog poročila, ki je bil nadzorovani osebi poslan 20.06.2016. Po prejemu odziva na predlog poročila, je delovna skupina pripravila dokončno poročilo, ki so ga ostali člani nadzornega odbora potrdili na 11. korespondenčni seji dne 04.07.2016. Nadzorni odbor je izdal pozitivno mnenje o predmetu nadzora.

Predlog sklepa:

Na podlagi Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF in 14/15 - ZUUJFO), 38. člena Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik OT, št. 2/06 – uradno prečiščeno besedilo in 8/06) in 30. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trzin (Uradni vestnik OT, št. 2/15) je Občinski svet Občine Trzin na 15. redni seji, dne 14. septembra 2016 sprejel naslednji

SKLEP

1. Občinski svet Občine Trzin se je seznanil z dokončnim poročilom nadzora nad porabo občinskih sredstev za sodne stroške, storitve odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev in drugih za obdobje od 1.7.2014 do 30.6.2015.

2. Občinski svet Občine Trzin se je seznanil z dokončnim poročilom nadzora nad namenskostjo porabe presežka sredstev prejetih iz naslova vračila telekomunikacijskih sredstev

3. Ta sklep začne veljati naslednji dan po objavi v Uradnem vestniku Občine Trzin.

Številka: 15-6/2016 ŽUPAN:
Datum: 14.09.2016 Peter LOŽAR, l.r.

Dokončni poročili:

NADZORNI ODBOR
Občine Trzin
Mengeška c. 22, 1236 Trzin

Številka zadeve: 9001-0008/2015-10
Datum: 09.06.2016

Na podlagi 42. člena Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik OT, št. 2/06 – uradno prečiščeno besedilo in 8/06) in 29. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trzin (Uradni vestnik OT, št. 2/15) je Nadzorni odbor občine Trzin na 12. redni seji z dne 08. 06. 2016 sprejel

POROČILO NADZORA NAD PORABO OBČINSKIH SREDSTEV ZA SODNE STROŠKE, STORITVE ODVETNIKOV, SODNIH IZVEDENCEV, TOLMAČEV, NOTARJEV IN DRUGIH ZA OBDOBJE OD 1.7.2014 DO 30.6.2015

Ime nadzorovanega organa:

Občina Trzin
Mengeška 22
1236 Trzin

Odgovorna oseba nadzorovane osebe:
Peter LOŽAR

Uvod

Nadzorni odbor Občine Trzin je na svoji 2. redni seji dne 04.02.2015 sprejel sklep o ustanovitvi delovne skupine za nadzor nad porabo občinskih sredstev za sodne stroške, storitve odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev in drugih za obdobje od 1.7.2014 do 30.6.2015. V delovno skupino sta bili imenovani Elda Romac in Katarina Kadunc.

Na podlagi pridobljenih konto kartic proračunske postavke 0045 – Sodni stroški, stroški notarjev in odvetnikov za nadzorovano obdobje je delovna skupina naročila dokumente za izbrani vzorec. Občina Trzin je pravočasno pripravila dokumentacijo. Delovna skupina se je sestala 9. marca 2016. Opravili smo pregled priložene dokumentacije in se pogovorili z direktorico občinske uprave. Delovna skupina je nadzor zaključila in izdelala osnutek poročila 9.3.2016. Po prejetem odzivu je delovna skupina 8.6.2016 pripravila končno poročilo.

Namen in cilj nadzora:
- preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter preglednost poslovanja;
- preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom Občine Trzin;
- poročati o ugotovljenih nepravilnostih;
- podati priporočila in predloge za izboljšanje.

Ugotovitveni del
Nadzorni odbor izreka pozitivno mnenje o predmetu nadzora – nadzor porabo občinskih sredstev za sodne stroške, storitve odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev in drugih za obdobje od 1.7.2014 do 30.6.2015.

V nadaljevanju podajamo ostale ugotovitve in z njimi povezana priporočila, ki izhajajo iz opravljenega nadzora.

Priporočila in predlogi

Stroški odškodnine

Ugotovitev
Pri pregledu stroška v višini 3.307,82 je delovna skupina ugotovila, da je plačilo odškodnine v sporu z fizično osebo (poškodba zaradi padca na pločniku) evidentirano v breme proračunske postavke 0045 - Sodni stroški, stroški notarjev in odvetnikov. Delovna skupina ugotavlja, da je plačilo sicer evidentirano na konto z ustreznim nazivom Odškodnine zaradi sodnih postopkov (konto 402920), vendar ne sodi na proračunsko postavko 0045 - Sodni stroški, stroški notarjev in odvetnikov, ker ne predstavlja plačila sodnih stroškov in odvetniških storitev temveč odškodnino (vtoževan znesek) v pravdni zadevi.

Priporočilo
Občini Trzin priporočamo, da plačila odškodnin iz zaključenih sodnih sporov, evidentira na ustrezni konto glede na naravo odškodnine, ne pa v breme nadzorovane proračunske postavke.

Odziv nadzorovane osebe
Odškodnine zaradi sodnih postopkov ni mogoče planirati vnaprej, ker je težko predvideti, kdaj bo realizacija (če bo) odškodnine. Zato jih je včasih težko razmejiti na točno določeni strošek. Predlog nadzorovane osebe je, da se proračunska postavka razširi s spremembo imena v PP 0045 – Sodni stroški, stroški odvetnikov, notarjev, stroški odškodnin in drugi stroški.

Odziv nadzornega odbora
Strinjamo se, da je izdatke za stroške odškodnin težko predvideti. Kljub temu menimo, da bi morala biti odškodnina financirana iz proračunske postavke, ki po naravi predstavlja vsebino, za katero je odškodnina plačana. V kolikor to ni možno, se strinjamo s predlogom Občine, da se obstoječo proračunsko postavko PP 0045 razširi.

Predsednica nadzornega odbora:
Katarina Kadunc, l.r.

--000--

NADZORNI ODBOR
Občine Trzin
Mengeška c. 22, 1236 Trzin

Številka zadeve: 9001-0006/2015-11
Datum: 05.07.2016

Na podlagi 42. člena Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik OT, št. 2/06 – uradno prečiščeno besedilo in 8/06) in 29. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trzin (Uradni vestnik OT, št. 2/15) je Nadzorni odbor občine Trzin na 11. korespondenčni seji z dne 04.07.2016 sprejel

KONČNO POROČILO NADZORA NAD NAMENSKOSTJO PORABE PRESEŽKA SREDSTEV PREJETIH IZ NASLOVA VRAČILA TELEKOMUNIKACIJSKIH SREDSTEV

Ime nadzorovanega organa:

Občina Trzin
Mengeška 22
1236 Trzin

Odgovorna oseba nadzorovane osebe:
Peter LOŽAR

Uvod

Nadzorni odbor Občine Trzin je na svoji 2. redni seji dne 04.02.2015 sprejel sklep o ustanovitvi delovne skupine za nadzor nad namenskostjo porabe presežka sredstev prejetih iz naslova vračila telekomunikacijskih sredstev. V delovno skupino sta bili imenovana Marcel Koprol in Katarina Kadunc.

Opis nadzorovane postavke: Občinski svet je 16.12.2009 formiral sklad z Odlokom o ustanovitvi proračunskega sklada za investicije v telekomunikacijsko in drugo infrastrukturo skladno z zahtevami Zakona o vračanju vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje. V sklad se je z odlokom preneslo 213.000 EUR. Občina sredstva nalaga v posebni namenski depozit, stanje na dan 31.12.2015 znaša 219.743,77 EUR. V letu 2015 je občina iz sklada porabila 533 EUR.

Na podlagi pregledane zakonodaje in občinskih odlokov smo proučili namenskost teh sredstev. Hkrati smo pregledali porabo sredstev za obdobje od 1.1.2015 do 31.12.2015. Delovna skupina se je sestala 6. aprila 2016. Opravili smo pregled naročene dokumentacije in se pogovorili z računovodjo, nato smo zahtevali dodatna pojasnila ter se ponovno sestali 6.5.2016. Delovna skupina je nadzor zaključila in izdelala predlog poročila 14.6.2016.

Namen in cilj nadzora:

- preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter preglednost poslovanja;
- preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom Občine Trzin;
- poročati o ugotovljenih nepravilnostih;
- podati priporočila in predloge za izboljšanje.

Ugotovitveni del
Nadzorni odbor izreka pozitivno mnenje o predmetu nadzora – nadzor nad namenskostjo porabe presežka sredstev prejetih iz naslova vračila telekomunikacijskih sredstev.
V nadaljevanju podajamo ostale ugotovitve in z njimi povezana priporočila, ki izhajajo iz opravljenega nadzora.

Priporočila in predlogi

STRATEGIJA PORABE SREDSTEV

Ugotovitev:
Na podlagi nadzora, ki smo ga opravili, smo ugotovili, da je Občina Trzin v zadnjih 3 letih porabila minimalna sredstva posebnega sklada, ki je nastal iz presežka sredstev prejetih iz naslova vračila telekomunikacijskih sredstev. Strinjamo se, da je poraba sredstev omejena, vendar kljub temu ugotavljamo, da Občina nima sprejete strategije porabe teh namenskih sredstev.

Priporočilo:
Občini predlagamo, da pripravi dolgoročno strategijo porabe teh sredstev za nadaljnjih 5 let ter prouči možnosti porabe teh sredstev za različne namene v skladu z določili Zakona o vračanju vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje. Predlagamo, da Občina pripravi predlog strategije do konca leta 2016 ter jo predloži v obravnavo Občinskemu svetu.

Odziv nadzorovane osebe:
Občinska uprava Občine Trzin se je v zvezi s porabo sredstev in presežki sredstev, ki so bila v skladu z Zakonom o vračanju vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje predmet vračila občinam, obrnila na resorno ministrstvo. Po prejemu odgovora s strani ministrstva bomo pripravili ustrezne dokumente, ki bodo podlaga za porabo sredstev. Strinjamo se, da se zaradi kompleksnosti porabe sredstev, ki so za porabo zelo omejena, pripravi strategija porabe oz. naložb namenskih sredstev.

Predsednica nadzornega odbora:
Katarina Kadunc, l.r.