

NADZORNI ODBOR

Občine Trzin

Mengeška cesta 22, 1236 Trzin

Številka zadeve: 9001-0007/2017-15

Datum: 11.06.2018

Na podlagi Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik OT, št. 2/06 – uradno prečiščeno besedilo in 8/06) in 27. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trzin (Uradni vestnik OT, št. 10/17) je Nadzorni odbor občine Trzin na 27. redni seji, dne 06.06.2018

Končno poročilo o opravljenem Nadzoru nad porabo proračunskih sredstev na postavki 0002 – Materialni in drugi stroški občinskega sveta za leto 2016

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Trzin

1. Nadzorni odbor v sestavi:

- Katarina Kadunc, predsednica do 23.4.2018
- Maja Prah, članica
- Marcel Koprol, član
- Blanka Jankovič, članica

2. Člana delovne skupine:

- Marcel Koprol, predsednik
- Maja Prah članica

3. Ime nadzorovanega organa:

Občina Trzin

Mengeška cesta 22

1236 Trzin

Odgovorna oseba nadzorovane osebe:

Peter Ložar, župan

Uvod

Nadzorni odbor Občine Trzin je na 16. redni seji dne 15.02.2017 sprejel sklep o ustanovitvi delovne skupine za nadzor nad porabo proračunskih sredstev na postavki 0002 – Materialni in drugi stroški občinskega sveta za leto 2016, V delovno skupino sta bila imenovana Marcel Koprol in Maja Prah.

Delovna skupina se je sestala dne 9.11.2017 in opravila preglede predložene zahtevane dokumentacije ter zahtevala dodatno dokumentacijo in pojasnila. Delovna skupina se sestala 12.12.2017 in pregledala posredovana dodatna pojasnila in dokumentacijo: Po pregledu je zahtevala nova pojasnila, ki jih je pregledala 15.2.2018 in na podlagi prejetega odgovora in pregleda posredovanih dokumentov zahtevanih proračunskih postavk (PP) nadzor zaključila in izdelala osnutek končnega poročila dne 19.4.2018.

Namen in cilj nadzora:

- preveriti porabo občinskih sredstev
- preveriti dokumentacijo, oziroma dokumente, ki pojasnjujejo delitev mesečnih stroškov med svetniki Občinskega sveta Občine Trzin in Občinsko upravo Občine Trzin
- preveriti skladnost finančnega poslovanja
- poročati o ugotovitvah
- podati priporočila in predloge.

UGOTOVITVENI DEL

Pregledali smo predložene konto kartice stroškov za leto 2016 na postavki 0002. Poraba na omenjeni postavki v letu 2016 je znašala 4,193,37 EUR. Po pregledu predložene dokumentacije in konto kartic stroškov ugotavljamo, da smo za vse naše zahteve prejeli ustrezno dokumentacijo in pojasnila s strani Občinske uprave Občine Trzin.

Pri pregledu smo ugotovili, da je bil znesek v višini 900 EUR porabljen za nakup 100 steklenic bučnega olja, ki so bile namenjene za novoletna protokolarna darila Občine Trzin in ne Občinskega sveta občine Trzin. Pri pregledu je bilo tudi ugotovljeno, da je svetniška skupina Za zeleni Trzin, Lista odgovornih in aktivnih občanov, v skladu s predpisanim postopkom za svoje potrebe kupila barvni tiskalnik v vrednosti 565,42 EUR. Ker gre za nakup osnovnega sredstva, smo pričakovali, da bo tiskalnik vpisan v inventurne dokumente Občine Trzin, vendar to ni bilo storjeno.

Ugotovitve:

- 1) Pri pregledu smo ugotovili, da Občina Trzin iz postavke 0002 – Materialni in drugi stroški občinskega sveta za leto 2016 plačala nakup 100 steklenic bučnega olja v višini 900 EUR. Nakup ni bil namenjen delu svetnikom Občinskega sveta Občine Trzin, saj je bilo bučno olje namenjeno za protokolarna darila Občine Trzin.
- 2) Pri pregledu smo ugotovili, da je svetniška skupina Za zeleni Trzin, Lista odgovornih in aktivnih občanov, v skladu s predpisanim postopkom za svoje potrebe kupila barvni tiskalnik v vrednosti 565,42 EUR. Ker pa gre za nakup osnovnega sredstva smo pričakovali, da bo vpisan v inventurno listo Občine Trzin, kjer bi moralo biti vpisano tudi mesto, na katerem se tiskalnik nahaja. Tega podatka s strani Občine Trzin nismo dobili, ker omenjenega osnovnega sredstva nimajo vpisanega v občinskem registru osnovnih sredstev.

Priporočila:

1. Občini Trzin priporočamo, da stroške protokolarnih dogodkov ali nakupov za potrebe protokolarnih obveznosti knjiži na postavki Protokolarni dogodki in jih ne knjiži med stroške za delovanje svetniških skupin v Občinskem svetu, razen v primeru, če se svetniške skupine dogovorijo, da Občina Trzin tak nakup opravi v njihovem imenu in za njihove potrebe.
2. Občini Trzin priporočamo, da nakupe osnovnih sredstev, ki jih za potrebe svojega dela opravijo svetniške skupine, zavede v inventurno listo Občine Trzin, saj gre za nakup osnovnih sredstev iz občinskega proračuna. V kolikor se omenjeno osnovno sredstvo nahaja na drugi lokaciji se ta naslov zavede v register osnovnih sredstev Občine Trzin.

Nadzorni odbor nima dodatnih priporočil.

ODZIV NADZOROVANE OSEBE:

V zvezi s 1. točko ugotovitve v odzivu nadzorovana oseba pojasnjuje, "da bo z rebalansom Proračuna Občine Trzin za leto 2018, sredstva za nakup protokolarnih daril oziroma daril za novoletne obdaritve, prenesli s proračunske postavke PP0002 – Materialni in drugi stroški občinskega sveta na proračunsko postavko PP0008 – Materialni in drugi stroški v zvezi z delom župana in podžupana, na konto 402112 – protokolarna darila.

V zvezi z 2. točko ugotovitve v odzivu nadzorovana oseba obvešča, "da bodo nakupe osnovnih sredstev, ki jih za potrebe svojega dela opravijo svetniške skupine, v bodoče zavedli v inventurno listo in tako upoštevali naše priporočilo".

Predsednik nadzornega odbora:
Marcel Koproj

Člani nadzornega odbora:
Maja Prah,
Marcel Koproj,
Blanka Jankovič