



**OBČINA TRZIN**  
Nadzorni odbor

ŠTEVILKA: 19-13/2021

DATUM: 1. 4. 2021

OBČINSKI SVET OBČINE TRZIN

ZADEVA: **Seznanitev z dokončnima poročiloma Nadzornega odbora Občine Trzin**

NAMEN: Seznanitev s Končnim poročilom o opravljenem nadzoru nad porabo proračunskih sredstev na PP-0022 Občinsko glasilo Odsev za leto 2019 in Končnim poročilom o opravljenem nadzoru nad porabo občinskih sredstev dodeljenih Združenju borcev za vrednote NOB Trzin za leto 2019

PRAVNA PODLAGA: Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/9, 51/10, 40/12-ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDLSL-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE), Statut Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo) in Poslovnik Nadzornega odbora Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 4/19)

PREDLAGATELJ: Nadzorni odbor Občine Trzin

POROČEVALEC: predstavnik Nadzornega odbora Občine Trzin

FINANČNE POSLEDICE: Finančnih posledic ni.

**OBRAZLOŽITEV:**

Nadzorni odbor Občine Trzin je na 9. redni seji, dne 29. 1. 2020, sprejel sklep o ustanovitvi delovne skupine za nadzor nad porabo proračunskih sredstev na PP-0022 Občinsko glasilo Odsev za leto 2019. V delovno skupino sta bila imenovana Marcel Koprol in Blanka Jankovič. Delovna skupina se je prvič sestala 12. 8. 2020 in opravila nadzor nad prejeto dokumentacijo ter zahtevala dodatna pojasnila. Dne 5. 11. 2020 je delovna skupina opravila drugi nadzor, pregledala prejete odgovore ter zaključila nadzor in pripravila osnutek poročila. Nadzorni odbor je Osnutek poročila sprejel na 4. korespondenčni seji, dne 23. 11. 2020. Osnutek poročila je bil posredovan nadzorovani osebi. Po prejemu odziva je delovna skupina pripravila končno poročilo, ki ga je nadzorni odbor sprejel na 8. korespondenčni seji, dne 22. 3. 2021.

---000---

Nadzorni odbor Občine Trzin je na 9. redni seji, dne 29. 1. 2020, sprejel sklep o Nadzoru nad porabo občinskih sredstev dodeljenih Združenju borcev za vrednote NOB Trzin za leto 2019. V delovno skupino sta bila imenovana Blanka Jankovič in Marcel Koprol. Delovna skupina se je prvič sestala 5. 8. 2020, opravila nadzor nad prejeto dokumentacijo in zahtevala dodatna pojasnila. Ponovno se je sestala dne 4. 11. 2020 in zaključila nadzor ter pripravila osnutek končnega poročila, ki ga je nadzorni odbor sprejel na 4. korespondenčni seji, 23. 11. 2020. Osnutek poročila je bil posredovan nadzorovanima osebama. Po prejemu odziva je delovna skupina pripravila končno poročilo, ki ga je nadzorni odbor sprejel na 8. korespondenčni seji, dne 22. 3. 2021.

#### **PREDLOG SKLEPA:**

Na podlagi Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/9, 51/10, 40/12-ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE), Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo), Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 12/20) je Občinski svet Občine Trzin, na 19. redni seji, dne 21. aprila 2021, sprejel naslednji

#### **SKLEP**

1. Občinski svet Občine Trzin se je seznanil s Končnim poročilom o opravljenem nadzoru nad porabo proračunskih sredstev na PP-0022 Občinsko glasilo Odsev za leto 2019.
2. Občinski svet Občine Trzin se je seznanil s Končnim poročilom o opravljenem nadzoru nad porabo občinskih sredstev dodeljenih Združenju borcev za vrednote NOB Trzin za leto 2019.
3. Ta sklep se objavi v Uradnem vestniku Občine Trzin.

Številka: 19-13/2021

Datum: 21. 4. 2021

Župan Občine Trzin

Peter LOŽAR, l. r.

---000---

#### **BESEDILO POROČIL:**

#### **NADZORNI ODBOR**

Občine Trzin

Mengeška cesta 22, 1236 Trzin

Številka zadeve: 900-0014/2020-15

Datum: 22. 3. 2021

Na podlagi Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo) in 27. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 4/19) je Nadzorni odbor Občine Trzin na 8. korespondenčni seji, dne 22. 3. 2021, sprejel

#### **Končno poročilo o opravljenem nadzoru nad porabo proračunskih sredstev na PP-0022 Občinsko glasilo Odsev za leto 2019**

#### **Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Trzin**

#### **1. Nadzorni odbor v sestavi:**

- Marcel Koproj, predsednik
- Sabina Zupan, članica
- Blanka Jankovič, članica
- Tomaž Urbančič, član
- Miro Markič, član

#### **2. Člana delovne skupine:**

- Marcel Koproj, predsednik
- Blanka Jankovič, članica

### 3. Ime nadzorovanega organa:

Občina Trzin  
Mengeška cesta 22  
1236 Trzin  
[info@trzin.si](mailto:info@trzin.si)

#### Odgovorna oseba nadzorovanega organa:

Peter LOŽAR - župan

#### Uvod

Nadzorni odbor (v nadaljevanju NO) Občine Trzin je na 9. redni seji dne 29. 1. 2020 sprejel sklep o ustanovitvi delovne skupine za nadzor nad porabo proračunskih sredstev na PP-0022 Občinsko glasilo Odsev za leto 2019. V delovno skupino sta bila imenovana Marcel Koprol in Blanka Jankovič.

Delovna skupina se je prvič sestala 12.08.2020 in opravila nadzor nad prejeto dokumentacijo. Iz konto kartice finančnega knjigovodstva, predložene s strani Občine Trzin, smo ugotovili, da je Občinsko glasilo Odsev iz občinskega proračuna za leto 2019 prejelo 27.888,10€, ki jih je v celoti porabilo.

Dne 05.11.2020 je delovna skupina opravila drugi nadzor ter pregledala prejete odgovore. Na tem nadzoru je delovna skupina sklenila, da zaključi nadzor ter izdela osnutek končnega poročila, ki so ga člani nadzornega odbora obravnavali na korespondenčni seji, dne 23. 11. 2020.

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 je sprejel naslednje ugotovitve:

- da je Občinsko glasilo Odsev iz občinskega proračuna za leto 2019 prejelo 27.888,10€, ki jih je v celoti porabilo.

- nadzorovana oseba je župan Občine Trzin g. Peter Ložar

Nadzorni odbor je prejel zahtevano dokumentacijo od Občine Trzin in sicer:

- da, je nadzorni odbor prejel zapisnik seje komisije za mandatna vprašanja, volitve in imenovanja, razpis, vabila na razgovor, sklep OS OT o imenovanju, objava sklepa v Uradnem vestniku Občine Trzin, zapisnik OS OT.

- da OT dokazila o izobrazbi odgovorne urednice ni predložila s pojasnilom, da je pregled dokumentacije mogoč na sedežu OT ob prisotnosti občinskega uradnika. Delovna skupina je preko javnega spletnega portala Cobiss preverila izobrazbo omenjene odgovorne urednice in ugotovila, da je izobrazba ustreza. Zato vpogleda v zadržano dokumentacijo s strani OT ni zahtevala.

- da je OT predložila finančno konto kartico na PP-0022

- da je OT predložila seznam porabe občinskih sredstev

- da je OT predložila seznam izplačil avtorskih honorarjev
- da je OT predložila 3 največja in 3 najmanjša izplačila avtorskih honorarjev
- da je OT predložila seznam plačil za delo odgovorne urednice
- da je OT predložila 3 račune za stroške tiskanje glasila Odsev in 3 račune za stroške raznašanja glasila Odsev

Nadzorni odbor je dodatno na seji zahteval in pridobil podatke o dveh nakazilih honorarja odgovorne urednice.

### **Prejeta pojasnila s strani Občine Trzin na vprašanja Nadzornega odbora:**

1. Prosimo vas za pojasnilo, zakaj je na pogodbi v nadaljevanju odgovorna urednica glasila Odsev imenovana izvajalka in tudi podpisana in ne kot odgovorna urednica, ampak kot izvajalka?

Občina Trzin nam je pojasnila, citiramo: "Pogodba je sklenjena z odgovorno urednico Tanjo Bricelj, ki opravlja delo oziroma izvaja delo odgovorne urednice, za katerega je bila kot urednica imenovana, zato je uporabljen izraz >>izvajalka<<."

2. Prosimo vas za pojasnilo, zakaj v predloženi kopiji pogodbe ni prikazano pri odgovorni urednici ge. Tanji Bricelj njena davčna številka, EMŠO ter naslov. Nadzorni odbor je ugotovil, da je DŠ odgovorne urednice št. 51268159, ki se prav tako nanaša na poslovni račun Kolibri, Poslovne komunikacije, Tanja Bricelj, s.p. številka TRR: SI56 0230 1392 4728 509, odprt pri NLB d.d. na katerega odgovorna urednica prejema plačila honorarjev.

Občina Trzina nam je pojasnila, da je bila pogodba v letu 2019 sklenjena s fizično osebo Tanjo Bricelj.

3. Prosimo vas za pojasnilo katere stroške upoštevate pri kontu 402206-Poštnina in kurirske storitve, ker iz prejetega računa št. 19125967 od Pošte Slovenije žal ni razvidno kaj vse ste upoštevali in kateri stroški se nanašajo na občinsko glasilo Odsev.

Nadzorovana oseba odgovarja na vprašanje, citiramo: "V konto **402 206 poština in druge storitve** so zajeti vsi stroški, ki smo jih imeli v določenem mesecu z razdelitvijo Odseva. Nekaj manj kot 1500 kos občinskega glasila na pošti pripravijo ter odpremijo občanom. Obe storitvi se obračunata po poštnem ceniku kot nenaslovljena publikacija. Mesečno se odpošlje tudi nekaj Odsevov končnemu prejemniku (naslovljena publikacij)."

4. Prosimo vas za pojasnilo, zakaj račun št.: 19315891 od Pošte Slovenije ni knjižen na konto 402206, saj gre za raznos glasila Odsev.

Od nadzorovane osebe smo prejeli pojasnilo, citiramo: "Račun 19315891 (njihova številka), naša št. 192336 je knjižen na 402 206. Ponovno smo zadevo preverili (GK, kartice, knjižbe PR,...) in nismo ugotovili neskladja. Račun je na kto. 402 206. Prosimo, da nam predložite dokument, ki izkazuje drugačno knjižbo."

Na samem nadzoru smo ponovno zahtevali pojasnilo glede knjižbe stroška poštine na konto 402206. Občinska uprava nam je ustno pojasnila sledeče, da se je omenjeni račun poknjižil v leto 2020 kar NO iz predložene dokumentacije ni mogel ugotoviti.

Na ostala vprašanja je nadzorovana oseba podala zadovoljive odgovore.

Nadzorni odbor je pri nadzoru Občinskega glasila Odsev ugotovil, da je župan Občine Trzin g. Peter Ložar nadzorovana oseba. Zato Nadzorni odbor pričakuje, da se bo župan Občine Trzin zaradi navzkrižja interesov izločil iz procesa komunikacije z nadzornim odborom, ki opravlja nadzor in za nadaljevanje komunikacije pooblastil drugo odgovorno osebo Občine Trzin.

V zvezi s pojasnilom župana Občine Trzin, da se iz procesa neposredne komunikacije z Nadzornim odborom Občine Trzin v primeru, ko ima status nadzorovane osebe, ne more izločiti, NO Občine Trzin meni, da je v takih primerih njegova izločitev potrebna. NO Občine Trzin smatra, da spodaj omenjeni 19. člen Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trzin nalaga nadzorovani osebi polno sodelovanje pri opravljanju nadzora. To pa ne pomeni, da je nadzorovana oseba lahko tudi podpisnik odgovorov naslovljenih na Nadzorni odbor, saj te odgovore lahko podpiše druga odgovorna pooblaščenca oseba Občine Trzine. NO meni, da bi to izboljšalo sodelovanje in povečalo transparentnost pri opravljanju nadzora.

NO ugotavlja, da občinska uprava oz. njen predstojnik župan Občine Trzin v svojih odgovorih nadzornemu odboru posreduje nepopolno dokumentacijo, iz katere NO ne more ugotavljati dejanskega stanja.

NO ugotavlja, da občinska uprava in njen predstojnik župan Občine Trzin nadzornemu odboru oz. njegovim delovnim skupinam, z nekaterimi ravnanji pri nekaterih nadzorih odrekata pravico vpogleda v zahtevano dokumentacijo, kar je v nasprotju z 19. členom Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trzin sprejetega na 1. korespondenčni seji, 11. 3. 2019.

V vednost navajamo celotni 19. člen zgoraj omenjenega poslovnika, citiramo:

*”V postopku nadzora so odgovorni in nadzorovane osebe dolžne pooblaščenca nadzornega odbora, ki opravlja nadzor, predložiti vso potrebno dokumentacijo, sodelovati v postopkih nadzora, odgovoriti na ugotovitve in dajati pojasnila. Pooblaščenec nadzornega odbora, ki opravlja nadzor, ima pravico zahtevati vse podatke, ki so mu potrebni za izvedbo naloge, ki mu je zaupana*

*Član delovne skupine nadzornega odbora ima pravico zahtevati in dobiti podatke od občine, ki so mu potrebni pri opravljanju njegovih nalog, če teh podatkov na njegov predlog ne zahteva nadzorni odbor.*

*Zahtevane podatke je nadzorovana oseba dolžna predložiti nadzornemu odboru oziroma vodji delovne skupine nadzornega odbora v predpisanem oziroma zahtevanem času, vendar najkasneje v petnajstih (15) dneh po prejemu zahteve”*

## **KONČNE UGOTOVITVE**

### **Občina Trzin**

1. Nadzorni odbor ugotavlja, da občinska uprava oz. njen predstojnik župan Občine Trzin v svojih odgovorih nadzornemu odboru posreduje ne popolno dokumentacijo iz katere NO ne more ugotavljati dejanskega stanja.

2. Nadzorni odbor ugotavlja, da občinska uprava in njen predstojnik župan Občine Trzin nadzornemu odboru oz. njegovim delovnim skupinam pri nekaterih nadzorih s svojim ravnanjem odrekata pravico vpogleda v zahtevano dokumentacijo, kar je v nasprotju z 19. členom Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trzin sprejetega na 2. redni seji z dne 04.03.2019.

V vednost navajamo celotni 19. člen zgoraj omenjenega poslovnika, citiramo:

*”V postopku nadzora so odgovorni in nadzorovane osebe dolžne pooblaščenca nadzornega odbora, ki opravlja nadzor, predložiti vso potrebno dokumentacijo, sodelovati v postopkih nadzora, odgovoriti na ugotovitve in dajati pojasnila. Pooblaščenec nadzornega odbora, ki opravlja nadzor, ima pravico zahtevati vse podatke, ki so mu potrebni za izvedbo naloge, ki mu je zaupana*

*Član delovne skupine nadzornega odbora ima pravico zahtevati in dobiti podatke od občine, ki so mu potrebni pri opravljanju njegovih nalog, če teh podatkov na njegov predlog ne zahteva nadzorni odbor.*

*Zahtevane podatke je nadzorovana oseba dolžna predložiti nadzornemu odboru oziroma vodji delovne skupine nadzornega odbora v predpisanem oziroma zahtevanem času, vendar najkasneje v petnajstih (15) dneh po prejemu zahteve”*

## **PRIPOROČILA**

### **Občina Trzin.**

1. Nadzorni odbor priporoča Občini Trzin, da v skladu z poslovníkom Nadzornega odbora OT nadzornemu odboru omogoča dostop do vseh zahtevanih dokumentov bodisi v izvorniku, bodisi s kopijami, ki so označene, da so kopije enake izvornikom.

2. Nadzorni odbor priporoča Občini Trzin, da se nadzorovana oseba pri izvajanju nadzora izloči iz neposredne komunikacije z nadzornim odborom pri opravljanju nadzora.

### **ODZIV OBČINE TRZIN.**

V odzivu Občina Trzin v zvezi s 1. točko priporočila Nadzornega odbora Občine Trzin navaja, citiramo", da OT zahteve izpolnjuje že ves čas, in sicer je omogočen vpogled v dokumentacijo v času, ki je določen v sklepu o izvedbi nadzora. Kopij, ki bi nosile žig, da so enake izvorniku, pa Občina Trzin, po veljavni zakonodaji ni dolžna izdajati."

V zvezi z 2. točko priporočila pa Občina Trzin meni, da zahteva nima pravne podlage, niti se z njim Občina Trzin ne strinja in ga zato ne bo upoštevala".

### **STALIŠČE NADZORNEGA ODBORA OBČINE TRZIN.**

Nadzorni odbor Občine Trzin opozarja, da je vpogled v dokumentacijo, ki ga v odzivu navaja Občina Trzin, možno opraviti samo v omejenem časovnem okviru in obsegu, ker za uspešno uporabo takega pristopa pogoji niso izpolnjeni. Nadzorni odbor Občine Trzin namreč ugotavlja, da ima Občinska uprava svoj delovnik samo ob sredah podaljšan do 18. ure, kar pa za nemoteno delovanje Nadzornega odbora Občine Trzin, katerega člani so zaposleni, nikakor ne zadošča. Zato je za delo Nadzornega odbora Občine Trzin tako pomembno, da je vsa zahtevana dokumentacija predložena pravočasno, da je popolna, da je verodostojna ter pripravljena korektno. Samo tako lahko Nadzorni odbor Občine Trzin v omejenih časovnih okvirih, ki mu jih zagotavlja Občinska uprava, nemoteno opravlja z letnim načrtom predvidene nadzore.

Nadzorni odbor Občine Trzin zato ostaja pri svojih priporočilih, ki so namenjena odpravi zapletov in boljši komunikaciji med Občinsko upravo Občine Trzin in Nadzornim odborom Občine Trzin ter s tem tudi hitrejšemu izvajanju nadzorov nad porabo občinskih proračunskih sredstev ter pričakuje, da jih bo Občina Trzin v prihodnje tudi upoštevala. V tej zvezi Nadzorni odbor Občine Trzin posebej opozarja na priporočilo št. 2 v primeru nadzora občinskega glasila Odsev, ker ugotavlja, da so v občinskem glasilu Odsev stalnica samo pogovori z županom Občine Trzin, medtem ko se v glasilu ne pojavljajo pogovori s svetniki ali drugimi občinskimi funkcionarji.

Predsednik nadzornega odbora:  
Marcel Koprol

Člani nadzornega odbora:  
Marcel Koprol,  
Sabina Zupan,  
Blanka Jankovič,  
Tomaž Urbančič,  
Miro Markič.

## **NADZORNI ODBOR**

Občine Trzin

Mengeška cesta 22, 1236 Trzin

Številka zadeve: 900-0013/2020-17

Datum: 22. 3. 2021

Na podlagi Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo) in 27. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 4/19) je Nadzorni odbor Občine Trzin na 8. korespondenčni seji, dne 22. 3. 2021, sprejel

### **Končno poročilo o opravljenem nadzoru nad porabo občinskih sredstev dodeljenih Združenju borcev za vrednote NOB Trzin za leto 2019**

#### **Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Trzin**

#### **1. Nadzorni odbor v sestavi:**

- Marcel Koproj, predsednik
- Sabina Zupan, članica
- Blanka Jankovič, članica
- Tomaž Urbančič, član
- Miro Markič, član

#### **2. Člana delovne skupine:**

- Blanka Jankovič, predsednica
- Marcel Koproj, član

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

Združenje borcev za vrednote NOB Trzin  
Mengeška cesta 9

1236 Trzin

#### **Odgovorna oseba nadzorovanega organa:**

Predsednik g. Jože Kosmač

#### **4. Ime nadzorovanega organa:**

Občina Trzin  
Mengeška cesta 22  
1236 Trzin  
[info@trzin.si](mailto:info@trzin.si)

#### **Odgovorna oseba nadzorovanega organa:**

Peter LOŽAR - župan

## Uvod

Nadzorni odbor (v nadaljevanju NO) Občine Trzin je na 9. redni seji dne 29. 1. 2020 sprejel sklep o ustanovitvi delovne skupine za nadzor nad porabo občinskih sredstev dodeljenih Združenju borcev za vrednote NOB Trzin za leto 2019. V delovno skupino sta bila imenovana Marcel Koprol in Blanka Jankovič.

Delovna skupina se je prvič sestala 05.08.2020 in opravila nadzor nad prejeto dokumentacijo. Iz konto kartice finančnega knjigovodstva, predložene s strani Občine Trzin, smo ugotovili, da je Združenje borcev za vrednote NOB Trzin prejelo v letu 2019 nakazanih sredstev v višini 1.350,00€.

Dne 04.11.2020 je delovna skupina opravila drugi nadzor ter pregledala prejete odgovore od obeh nadzorovanih oseb. Na tem nadzoru je delovna skupina sklenila, da zaključi nadzor ter izdela osnutek končnega poročila, ki so ga člani nadzornega odbora obravnavali na korespondenčni seji dne 23. 11. 2020.

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 je ugotovil naslednje ugotovitve:

- da je ZB NOB predložila

- a. letno poročilo za leto 2019
- b. spisek prejetih nakazil za leto 2019
- c. obrazložitev prejetih in porabljenih sredstev od Občine Trzin za leto 2019
- d. kopije računov s katerimi dokazuje porabo prejetih finančnih sredstev
- e. izpisek iz banke o prejetih nakazilih v skupni višini 1.350,00€

- da je Občina Trzin predložila:

- a. kartico finančnega knjigovodstva – postavka 412000 Tekoči transferji nepridobitnim organizacijam in ustanovam
- b. Sklep o dodelitvi sredstev za sofinanciranje programov in prireditev zunaj kulture, športa in humanitarnih dejavnosti v občini Trzin za leto 2019, ki je bil pripravljen z dne 16.11.2018
- c. Pogodbo o sofinanciranju programov in prireditev zunaj kulture, športa in humanitarnih dejavnosti v občini Trzin za leto 2019, ki je bila pripravljena z dne 16.11.2018 na podlagi sklepa
- d. Javni razpis za sofinanciranje programov in prireditev zunaj kulture, športa in humanitarnih dejavnosti za leto 2019, ki je bil objavljen dne 27.09.2018 ni vseboval podpisa župana, imel pa je le pečat občine Trzin.
- e. ter zahtevke za izplačilo s predloženimi kopijami računov.

Ugotovljeno je, da iz pripravljene in podpisane pogodbe ni razvidno, kdaj je bila pogodba pripravljena s strani Občine Trzin in posredovana ZB NOB.

1. Občino Trzin smo prosili za pojasnilo, zakaj pri predloženem dokumentu Javnem razpisu ni podpisa župana, ampak je samo pečat Občine Trzin. Ali je tak dokument veljaven?



Občina Trzin nam je pojasnila, citiramo: "Javni razpis, ki ga imamo v fasciklu je požigosan in podpisan. Javni razpis se je objavil tudi v uradnem vestniku Občine Trzin (kjer je župan podpisan z l.r.) in na spletni strani Občine Trzin, kjer je tudi bil podpisan. Sklepam, da se podpisa na priloženem dokumentu ne vidi zaradi kopiranja. Dokument brez podpisa župana oziroma brez l.r. ne bi bil veljaven."

2. Občino Trzin smo prosili za pojasnilo, zakaj je bil Sklep o dodelitvi sredstev za sofinanciranje programov in prireditev zunaj kulture, športa in humanitarnih dejavnosti v Občini Trzin za leto 2019 datiran na datum 16.11.2018, čeprav se sredstva dodeljujejo za leto 2019.

Občina Trzin nam je odgovorila, da je bil razpis za sofinanciranje objavljen v letu 2018 za leto 2019. Zaradi tega pa so bili posledično tudi sklepi in pogodbe podpisane v letu 2018 za prihajajoče leto 2019.

3. Občino Trzin smo prosili za pojasnilo, zakaj je bila Pogodba o sofinanciranju programov in prireditev zunaj kulture, športa in humanitarnih dejavnosti v Občini Trzin za leto 2019 narejena na podlagi Sklepa z dne 16.11.2018 čeprav se še ni vedelo koliko proračunskih sredstev bo na razpolago v letu 2019 za to področje.

Občina Trzin nam je odgovorila, citiramo: "Občinski svet sprejema dvoletne proračune. V letu 2019 je torej veljal proračun za 2019 in znan je bil znesek na postavki PP249 iz katere se sofinancira dejavnost zunaj kulture oziroma iz katere se sofinancira program ZB NOB."

4. Občino Trzin smo prosili za pojasnilo, zakaj na podpisani pogodbi s ZB NOB niso razvidni datumi predložitve pogodbe ZB NOB ter datum priprave pogodbe.

Občina Trzin nam je pojasnila, da datum priprave pogodbe in datum predložitve pogodbe v podpis nista sestavni del pogodbe. Pogodba je bila poslana v podpis 19.12.2018 podpisana pa je bila 29.1.2019.

5. Občino Trzin smo prosili za pojasnilo, katere predložene stroške s strani ZB NOB niste upoštevali pri obeh nakazilih (zahtevka sta višja kakor izplačana zneska Občine Trzin).

Občina Trzin nam je pojasnila, da so pri prvem zahtevku izplačali pogodbeni znesek za program in prireditev v višini 975,00€, ker komemoracija še ni bila izvedena. V drugem zahtevku so izplačali še zahtevani znesek v višini 375,00€, to pa je znesek do višine pogodbenega zneska, za izvedeni program in prireditev Komemoracij.

6. Občino Trzin smo prosili za pojasnilo, ali lahko ZB NOB odobrena nakazana proračunska sredstva od Občine Trzin uporablja za namene donacije drugim društvom.

Od Občine Trzin smo prejeli odgovor, citiramo: " ZB NOB Trzin je plačalo račun za nastop moškega pevskega zbora Radomlje na prireditvi v Trzinu v višini 150,00 EUR. Gre za plačilo storitve oziroma nastopa in ne za donacijo."

7. ZB NOB smo prosili za pojasnilo kaj krije zavarovalna polica sklenjena z Zavarovalnico Triglav. Prosili smo jih tudi za kopijo zavarovalne police.

S strani ZB NOB so nam predložili kopijo zavarovalne police iz katere je razviden namen zavarovanja. Obrazložili so nam tudi, da je zavarovanje sklenjeno na podlagi pogodbe z Muzejem novejšje zgodovine Slovenije z dne 14.01.2016. Pogodba se letno podaljšuje.

8. Pri pregledu prejete dokumentacije s strani ZB NOB smo tudi ugotovili, da k zahtevkom za izplačilo dodeljenih proračunskih sredstev, prilagajajo tudi stroške računovodskih storitev. Prosili smo jih za pojasnilo.

S strani ZB NOB so nam predložili sklenjeno medsebojno pogodbo, ki je sklenjena za nedoločen čas. Pojasnili so nam, da so računovodske storitve del njihovih letnih stroškov.

9. ZB NOB smo prosili za dokazila o izvedenih dogodkih za katere ste predložili račune za pogostitev.

S strani ZB NOB so nam predložili dokazila o izvedenih dogodkih, na katerih so bila za pogostitev porabljena občinska sredstva.

10. ZB NOB smo prosili za pojasnilo, kaj predstavlja strošek pavšala v višini 15,00€ pri obračunu potnega naloga pri praporščaku.

V odgovoru so na ZB NOB podali naslednje pojasnilo, ki ga citiramo: "Na podlagi sklepa 3. seje izvršnega odbora ZB za vrednote NOB Trzin dne 12.8.2010 je bil določen pavšal 15E, za nadomestilo stroškov praporščaka za udeležbo na proslavah, spominskih srečanjih, komemoracijah in pogrebih, za skrb za prapor in vzdrževanje, skrb za njegovo svečano obleko, ki je obvezna za vsako omenjeno udeležbo."

ZB NOB nam je tudi predložila prepis sklepa iz zapisnika seje IO ZB NOB Trzin z dne 12.8.2010.

11. ZB NOB smo prosili, da nam posredujete vsa vabila s katerimi upravičujete stroške za prisotnost na dogodkih, za katere so bila izplačana sredstva kot nadomestilo potnih stroškov iz dodeljenih proračunskih sredstev.

ZB NOB so nam pojasnili, da jim vabila posredujejo praviloma združenja, nekatera pisno, po e-pošti in ustno, saj so termini proslav praviloma že znani. Na potnih nalogih je vedno navedena relacija in vsebina oz. navedba dogodka, ki se ga udeležijo. Pojasnili so nam tudi, da pisnih in elektronskih dokazil nimajo, ker jih do sedaj niso arhivirali in jih na to ni nihče opozoril ali zahteval.

## **KONČNE UGOTOVITVE**

### **Občina Trzin**

1. Nadzorni odbor ugotavlja, da Občina Trzin ni predložila nadzornemu odboru veljavne kopije iz prve točke.

2. Nadzorni odbor ugotavlja, da je Občina Trzin izplačala 150,00€ za nastop KD moškega pevskega zbora Radomlje na prireditvi v Trzinu, čeprav je iz predloženega zahtevka kot tudi iz samega računa od Kulturnega društva moški pevski zbor Radomlje razvidno, da je namen oz. vsebina računa napačno napisana citiramo: "Zaračunamo vam donatorska sredstva namenjena udeležbi KD Moški pevski zbor Radomlje na XXI. Srečanju borcev NOB z občani Trzina v KD Trzin v soboto, 18. maja 2019 ob 10.00 uri, v dogovorjeni višini: 150,00 EUR " (glej dokument račun št. 04/2019 z dne 18.05.2020 od Kulturno društvo moški pevski zbor Radomlje, Prešernova cesta 043, 1235 Radomlje).

### **ZB NOB Trzin**

1. Nadzorni odbor ugotavlja, da k zahtevkom za izplačilo ter posledično računom prejemnik proračunskih sredstev ne prilaga elektronska sporočila/ pisna vabila za omenjene dogodke.

## **PRIPOROČILA**

### **Občina Trzin**

1. Nadzorni odbor priporoča Občini Trzin, da vedno nadzornemu odboru predloži veljavne kopije zahtevane dokumentacije.

2. Nadzorni odbor priporoča Občini Trzin, da dosledno pregleduje predložene zahtevke za izplačilo, ker donatorskih sredstev ne more izplačevati v omenjenem primeru.

## **ZB NOB Trzin**

1. Nadzorni odbor priporoča ZB NOB, da v prihodnje hrani vsa elektronska in pisna vabila ter jih predloži kot dokaz k potnemu nalogu ter k zahtevkom za izplačilo.

## **Odziv ZB NOB Trzin**

Z osnutkom končnega poročila o nadzoru nad porabo občinskih sredstev za leto 2019 se strinjamo. Priporočilo, da v prihodnje hranimo elektronska ali pisna vabila za posamezne dejavnosti, ki se nanašajo na delovanje ZB za vrednote NOB Trzin, kot udeležba na sestankih, proslavah, spominskih srečanjih, komemoracijah, pogrebih in drugih aktivnostih in jih prilagamo kot dokaz k potnim nalogom in zahtevkom za izplačilo. Od dne, ko smo bili opozorjeni z vaše strani, to upoštevamo že v letu 2020.

Predsednik nadzornega odbora:  
Marcel Koproj

Člani nadzornega odbora:  
Marcel Koproj,  
Sabina Zupan,  
Blanka Jankovič,  
Tomaž Urbančič,  
Miro Markič.