

## **NADZORNI ODBOR**

Občine Trzin

Mengeška c. 22, 1236 Trzin

Številka zadeve: 9001-0003/2015-23

Datum: 07.09.2016

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 13. redni seji z dne 7. septembra 2016 sprejel

### **POROČILO NADZORA NAD PORABO OBČINSKIH SREDSTEV PROSTOVOLJNEGA GASILSKEGA DRUŠTVA TRZIN ZA LETO 2014**

#### **Ime nadzorovanega organa:**

#### **Prostovoljno gasilsko društvo Trzin**

Ljubljanska cesta 2

1236 Trzin

#### **Odgovorna oseba nadzorovane osebe:**

Borut Kump

#### **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 PGD Trzin za leto 2014. V delovno skupino sta bili imenovani Marko Pavlišič in Elda Romac. Na 9. redni seji Nadzornega odbora, dne 3. februarja 2016, je zaradi odstopa Marka Pavlišiča iz Nadzornega odbora v delovno skupino imenovana Maja Prah.

Na podlagi zahtevka za pripravo dokumentacije sta tako Občina Trzin kot PGD Trzin pravočasno pripravila zahtevano dokumentacijo. Delovna skupina se je sestala 11. avgusta 2015. Opravili smo pregled priložene dokumentacije in zahtevalo dodatno dokumentacijo, ki smo jo pregledali na drugem sestanku delovne skupine 2. marca 2016. Delovna skupina je nadzor zaključila in izdelala osnutek poročila 18.3.2016.

Namen in cilj nadzora:

- preveriti namenskost porabe dodeljenih občinskih sredstev;
- preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom Občine Trzin;
- poročati o ugotovljenih nepravilnostih;
- podati priporočila in predloge za izboljšanje.

#### **Opis nadzorovane osebe**

Prostovoljno gasilsko društvo Trzin je ustanovljeno leta 1906. Razpolaga z naslednjimi vozili: GVC 16/25 (letnik 2002), GVC 24/50 (letnik 2014/2015), GVM-1 (letnik 2009), gasilski priklopnik (letnik 2008). Celotni prihodki PGD Trzin v letu 2014 znašajo 111.442 EUR. V letu 2014 je PGD Trzin od občine Trzin prejelo skupaj 78.207,88 EUR, kar predstavlja 70% od vseh realiziranih prihodkov.

## **Ugotovitveni del**

Nadzorni odbor izreka pozitivno mnenje o predmetu nadzora – nadzor nad porabo občinskih sredstev Prostovoljnega gasilskega društva Trzin za leto 2014.

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

## **Ugotovitve, priporočila in predlogi**

### **1. Prihodki**

#### Ugotovitev

V izkazu poslovnega izida društva za leto 2014 so vsi prihodki zavedeni kot finančni prihodki, postavke kot so donacije pravnih in fizičnih oseb, dotacije iz proračuna itd.. pa so prazne, čeprav je v pojasnilih napisano, da so bili prihodki iz teh virov.

#### Priporočilo

PGD Trzin priporočamo, da v izkazu poslovnega izida prihodke razčlenjuje po vrstah prihodkov (prihodki iz dejavnosti: donacije pravnih in fizičnih oseb, dotacije iz proračuna, finančni prihodki).

#### Odziv nadzorovane osebe

Nadzorovana oseba bo v bodoče upoštevala priporočilo Nadzornega odbora.

### **2. Stroški**

#### Ugotovitev

Pri računu za zdravstvene storitve (z dne 7.2.2014 in 28.2.2014), ni razvidno za koga je bil opravljen zdravniški pregled. Zaradi navedenega se ne moremo prepričati v namensko porabo sredstev.

#### Priporočilo

PGD Trzin priporočamo, da pri naročanju storitev (npr. zdravniški pregled za prostovoljne gasilce) od izdajatelja računa zahteva, da na računu navede za koga iz PGD Trzin je strošek nastal.

#### Odziv nadzorovane osebe

PGD Trzin je poslal specifikacijo računov za zdravstvene storitve (z dne 7.2.2014 in 28.2.2014) iz katerih je razvidno za koga iz PGD Trzin je strošek nastal.

### **3. Zaračunavanje storitev**

#### Ugotovitev

Delovna skupina je ugotovila, da PGD v primeru intervencij za vozilo GVM-1 zaračunava Občini Trzin 55,62 EUR na uro, na ceniku PGD in GZS pa je cena 55,26 EUR na uro (obračun z dne 13.3.2014, 25.4.2014, 9.6.2014 in 2.8.2014).

#### Priporočilo

PGD Trzin priporočamo, da uporabo vozila GVM-1 zaračunava po pravilni ceni iz cenika.

#### Odziv nadzorovane osebe

Na napako pri obračunu je PGD Trzin opozorilo že računovodstvo občine Trzin in je PGD Trzin napako že takrat odpravilo.

#### Odziv nadzornega odbora

Predmet nadzora je poraba občinskih sredstev PGD Trzin za leto 2014, ugotavljamo pa, da je PGD Trzin tudi v letu 2015 zaračunavala uporabo vozila GVM-1 po višji ceni, kot je v ceniku (ceni 55,62 EUR na uro namesto 55,26 EUR na uro). PGD Trzin priporočamo, da uporabo vozila GVM-1 zaračunava po pravilni ceni iz cenika.

Predsednica nadzornega odbora:  
Katarina Kadunc, l.r.