



Št. dok.: 032-0001/2019-45

Datum: 2.12.2019

Na podlagi 41. in 42. člena Statuta Občine Kranjska Gora (Uradni list RS, št. 31/2017) in 39. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Kranjska Gora (Ur. list RS, št. 90/2015) je Nadzorni odbor Občine Kranjska Gora na svoji 10. seji dne 2.12.2019 sprejel

POROČILO

o opravljenem letnem nadzoru PP 180333 – Pihalni orkester KTO 412000 – tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam (poročilo je dokončni akt nadzornega odbora Občine Kr. Gora)

1. Nadzorni odbor Občine Kranjska Gora v sestavi:

1. Anica Hladnik, predsednice NO po pisnem pooblastilu
2. Špela Vovk Erzar, članica
3. Nada Pezdernik, članica
4. Jože Lavtižar, član

2. Poročevalec: vodja nadzora

3. Izvedenci: v postopku nadzora niso sodelovali

4. Ime organa, v katerem se je opravil nadzor: Občina Kranjska Gora, Kolodvorska ulica 1b, 4280 Kranjska Gora

5. Predmet nadzora: Pregled PP 180333 – Pihalni orkester, KTO 412000 – tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam

6. Datum nadzora: nadzor je bil opravljen v času od dne 24.10.2019 do 30.10.2019.

I. Uvod

1. Osnovni podatki o nadzorovanem organu

Nadzorovani organ Občina Kranjska Gora, Kolodvorska ulica 1b, ki jo zastopa župan Janez Hrovat (v nadaljevanju občina), je samoupravna lokalna skupnost, ustanovljena z zakonom in pokriva območja naselij: Belca, Dovje, Gozd Martuljek, Kranjska Gora, Log, Mojstrana, Podkoren, Rateče, Srednji vrh in Zgornja Radovna.

Na območju občine je ustanovljenih pet krajevnih skupnosti: KS Dovje-Mojstrana, KS Kranjska Gora, KS Podkoren, KS Rute-Gozd Martuljek in Srednji vrh, KS Rateče-Planica. Organi občine so: občinski svet, župan, nadzorni odbor. Število zaposlenih: 14.

Sodelovali pri nadzoru: Vlasta Skumavc Rabič.

Sodelovanje z nadzornim odborom je bilo vzorno.

2. Pravna podlaga za izvedbo nadzora

Pravna podlaga za izvedbo nadzora je Statut Občine Kranjska Gora, 39., 41. in 42. člen Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Kranjska Gora (v nadaljevanju NO) ter Program dela NO za leto 2019.

Področje urejajo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18)
- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1 in 30/18)
- Statut Občine Kranjska Gora (Uradni list RS, št. 31/2017)
- Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 11/18 in 79/18)
- Uredba o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Ur. list RS, št. 31/2018)
- Zakon o javnem naročanju ZJN-3 (Uradni list RS, št. 91/15 in št. 14/18)
- Poslovnik o delu Nadzornega odbora Občine Kranjske Gore (Ur. list RS, št. 90/15)

3. Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora

Sklep o najavi nadzora izdan 15.10.2019, Št. dok.: 032-0001/2019-33

4. Namen in cilji nadzora

Namen nadzora je opraviti nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine, namenskost in smotrnost porabe sredstev občinskega proračuna in nadzor finančnega poslovanja uporabnikov proračunskih sredstev. V okviru svojih pristojnosti nadzorni odbor ugotavlja zakonitost in pravilnost poslovanja občinskih organov, občinske uprave, svetov krajevnih skupnosti, javnih zavodov, javnih podjetij in občinskih skladov ter drugih porabnikov sredstev občinskega proračuna in pooblaščenih oseb z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim premoženjem ter ocenjuje učinkovitost in gospodarnost porabe občinskih proračunskih sredstev.

- Način dela:

Nadzorni odbor je uporabil metodo skupnega sestanka in pregleda naročene dokumentacije na preskok ter razgovora z odgovorno osebo. Nadzor je bil opravljen na podlagi izvedbenega načrta nadzora in predhodno predloženih kartic finančnega knjigovodstva in ostale dokumentacije. V času nadzora je bila predložena vsa zahtevana dokumentacija.

- Pregledana dokumentacija:

Nadzorni odbor je pri izvedbi nadzora pregledal sledečo dokumentacijo:

- Finančni načrt proračuna za leto 2018,
- Zaključni račun proračuna za leto 2018,
- Kartice finančnega knjigovodstva za proračunsko postavko 180333 Pihalni orkester, konto 412000 tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam in v okviru tega konta PR/181164
- Pogodba in aneks št. 1 k Pogodbi pt. 610-3/2018 z dne 31.1.2018 o financiranju za leto 2018, sklenjeno med Občino Kr. Gora in Pihalnim orkestrom Jesenice-Kr. Gora, kot prejemnikom sredstev.

II. Ugotovitveni del

Nadzorni odbor je pregledal stanje proračunske postavke 180333 - Pihalni orkester ter v okviru te postavke konto 412000 – tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam in sicer kontno kartico 412000 (PR /181164).

Pregledana je bila tudi dokumentacija vezana na proračunsko postavko in sicer Pogodba ter Aneks št. 1 k Pogodbi št. 610-3/2018 z dne 31.1.2018 O financiranju za leto 2018, katero

sta sklenili pogodbeni stranki Občina Kranjska Gora, Kolodvorska 1b, Kranjska Gora, ki jo zastopa župan Janez Hrovat in Pihalni orkester Jesenice – Kranjska Gora, Trg Toneta Čufarja 4, Jesenice, ki ga zastopa direktor Anton Justin, kot prejemnik sredstev. Predmet pogodbe v 1. členu pod PP 180333 zajema tudi postavko podmladek orkestra, kjer je predviden nakup inštrumenta v višini 3.000 € . Pogodba je časovno opredeljena od 1.1.2018 do 31.12.2018. Pogodbo številka: 610-3/2018-2, ki je bila podpisana z obeh strani 31.1.2018, Aneks št.1 k pogodbi, zagotavlja dodatna sredstva v višini 2.500 € za nakup fagota in je bil sklenjen v skladu z 8.členom pogodbe. Aneks je bil podpisan 9.5.2018.

Pregledan je bil račun za nakup inštrumenta izdajatelja: Hartman d.o.o. Krpanova ulica 22, 2000 Maribor, za kupca: Pihalni orkester Jesenice – Kranjska Gora, Čufarjev trg 4, SI-4270 Jesenice, RAČUN: 18-302-000177 z datumom 16.4.2018. Skupaj za plačilo 6.185,75 €. Na računu je dejansko opis: FAGOT – rabljen, DDV obračunan od razlike v ceni po 102. In 104 členu ZDDV-1 .

Odredba za plačilo z datumom 5.6.2018, tekoči transferi neprofitnim organizacijam, , št.102 181164, PP 180333, konto 412000, POG PG-0048/2018, POG 2018-065 in POG PG-0048/2018. Predlagatelj – skrbnik: Vlasta Skumavc Rabič. Znesek odredbe 6185,75 € z d.d.v. Datum opravljene storitve 1.6.2018, Datum prejema 1.6.2018, Valuta odredbe 5.6.2018. Upravičenec: kulturno društvo – Pihalni orkester Jesenice – Kranjska Gora. Opis dokumenta: plačilo po pogodbi – podmladek.

Nadzorni odbor ugotavlja, da so bila sredstva na podlagi pogodbe in aneksa zagotovljena v proračunu Občine za leto 2018 v višini, kot je bila tudi izvedena realizacija na podlagi izdanega računa in odredbe za izplačilo.

Ugotovitve:

Nadzorni odbor morebitnih nepravilnosti ni ugotovil.

III. Priporočila in predlogi

Ker nadzorni odbor v obsegu izvedenega nadzora ni ugotovil morebitnih nepravilnosti oz. kršitev zakonitosti in pravilnosti poslovanja, učinkovitosti in gospodarnosti porabe občinskih proračunskih sredstev, priporočil in predlogov ne podaja.

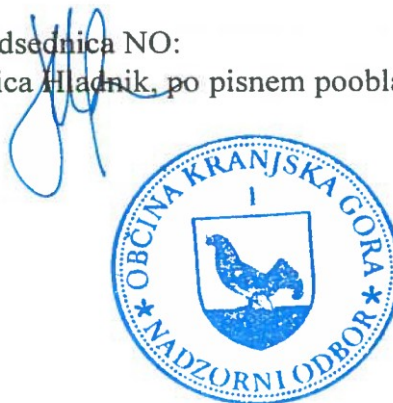
IV. Zaključek

Nadzorni odbor je nadzorovano osebo seznanil z osnutkom poročila, na katerega ni imela pripomb.

Končno poročilo vsebuje vse potrebne sestavine v skladu z zakonodajo in se pošlje nadzorovani osebi v seznanitev.

Člani NO
Anica Hladnik,
Špela Vovk Erzar,
Nada Pezdernik,
Jože Lavtižar,

Predsednica NO:
Anica Hladnik, po pisnem pooblastilu



Vročiti:
- Nadzorovanemu organu