



OBČINA LUKOVICA
Nadzorni odbor

Stari trg 1, p.p. 26, 1225 Lukovica
tel.: 01 72-96-300
fax: 01 72-96-313

KRAJEVNA SKUPNOST RAFOLČE
Spoštovani predsednik
g. Marjan Kveder
Rafolče 11
1225 LUKOVICA

datum: 16.11.2015
številka: 011-0026-17/15

Na podlagi 45. člena Statuta Občine Lukovica (Ur. vestnik Občine Lukovica, št. 9/11 in 15/14) je Nadzorni odbor Občine Lukovica izvedel nadzor in ob tem izdaja

KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU št. 2015-03

»Izvedba nadzora poslovanja Krajevne skupnosti Rafolče za leto 2014«

Nadzorovana oseba:	Krajevna skupnost Rafolče
Predmet nadzora:	Izvedba nadzora poslovanja Krajevne skupnosti Rafolče za leto 2014
Cilj nadzora:	Oblikovanje mnenja o pravilnosti poslovanja in ustreznosti porabe proračunskih sredstev za leto 2014 ter na podlagi ugotovitev priprava poročila o opravljenem nadzoru in oblikovanje zahtev za izboljšanje dela.
Nadzorovano obdobje:	2014
Pričetek nadzora:	14. 07. 2015
Predvideni čas za nadzor:	5 koledarskih dni
Nadzor se bo izvajal:	V prostorih Občine Lukovica
Nadzor bo opravil:	Marija Juteršek in Sabina Urbanija – članici Nadzornega odbora
Rok za morebitni ugovor nadzorovane osebe:	15 dni od prejema osnutka poročila

I. NADZOR

V skladu z 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) in delovnim programom Nadzornega odbora Občine Lukovica (2. seja / 19.02.2015), je Nadzorni odbor sprejel sklep o izvedbi nadzora poslovanja Krajevne skupnosti Rafolče za leto 2014.

Nadzor izvedbe poslovanja Krajevne skupnosti Rafolče za leto 2014 sta vodili ga. Marija Juteršek in ga. Sabina Urbanija - članici Nadzornega odbora. Nadzorovani je bil o izvedbi nadzora KS za leto 2014 obveščen pisno, po pošti, skupaj s sklepom o izvedbi nadzora št. 2015-03 ter je soglašal z izvedbo nadzora na dan 14.07.2015.

Nadzor se je izvedel v prostorih Športno turističnega društva Rafolče, dne 14.07.2015.

Za izvedbo nadzora smo se dogovorili s predsednikom KS Rafolče g. Marjanom Kvedrom, ki je tudi predložil dokumentacijo o poslovanju KS. Dokumentacija se arhivira na Občini Lukovica, kjer v računovodstvu izvajajo knjigovodstvo. G. Kveder je poudaril, da so zelo zadovoljni s tem, ker so zadeve urejene v skladu s predpisi, ker jih izvajajo strokovne osebe.

II. UPORABLJANE PRAVNE PODLAGE

Pravne podlage kot podlaga za izvedbo nadzora so naslednje:

1. 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);
2. Statut Občine Lukovica (Ur. vestnik Občine Lukovica, št. 9/11 in 15/14);
3. Poslovnik Občinskega sveta (Ur. vestnik Občine Lukovica, št. 12/11 in 15/14).

Za potrebe nadzora se je koristila tudi naslednja dokumentacija:

1. Seznam vseh predpisov in aktov Občine Lukovica (posredovano s strani Pravne službe Občine Lukovica);
2. Zaključni račun Proračuna Občine Lukovica za leto 2014.

III. UGOTOVITVE

Nadzorni odbor opravlja nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine, nadzoruje namenskost in smotrnost porabe sredstev občinskega proračuna in nadzoruje finančno poslovanje uporabnikov proračunskih sredstev. V sklopu nadzora ugotavlja tudi ustreznost poslovanja krajevnih skupnosti.

Pri izvedbi nadzora so bile pregledane posamezne postavke tako na prihodkovni kot na odhodkovni strani.

Prihodki KS Rafolče predstavljajo prihodki od plačanih grobnin in sredstva iz občinskega proračuna, ki so KS dodeljena na osnovi plana (programa) dela, ki ga KS predloži Občini ob pripravi proračuna.

KS Rafolče nima lastnih prostorov, tako da iz tega naslova ni prihodkov pa tudi stroškov ne.

Pregled prihodkoven postavke 7103 – Prihodki od grobnin

Na občini izdajo račun za plačilo grobnine, izvajajo evidenco plačil in vršijo izterjavo za neplačane grobnine. V letu 2014 je bilo plačanih 90,9% grobnin. V dokumentaciji so arhivirani izpisi plačil in seznam neplačnikov.

Priporočilo: Dosledno naj se izvaja opominjevalni postopek za neplačnike in izterjava.

Odhodki KS Rafolče predstavljajo predvsem stroški investicij, materialni stroški in reprezentanca ter dotacije oz. donacije.

Pregledana je bila dokumentacija porabe sredstev. Vsako leto Svet KS sprejme plan dela in predvidi porabo sredstev. Svet KS obravnava tudi posamezne vloge oz. prošnje za donacije oz. prispevek za delovanje (ŠD Rafolče, KO Rdečega križa, Osnovne šole, Karitas...) in sprejme sklep o dodelitvi sredstev.

Poleg tega KS vsako leto pogosti Godbo Lukovica ob obisku v kraju pred 1. majem, ob smrti krajana naročijo cvetlični aranžma.

Ugotovitve: Pri pregledu odhodkovnih postavk ni bilo ugotovljenih nepravilnosti, sredstva so bila porabljena v okviru proračunskih postavk. Za pregledane postavke je arhivirana ustrezna dokumentacija in je bila s strani predsednika KS podana tudi konkretna obrazložitev.

Predlagamo, da se poleg vloge za donatorska sredstva in k izpisku o nakazilu sredstev prilaga še Sklep Sveta KS o odobritvi sredstev.

V okviru nadzora proračunskih postavk je NO ugotovil, da so bila porabljena sredstva porabljena v skladu s proračunskimi postavkami.

IV. PREDPISI IN PRESOJANJE MOREBITNIH KRŠITEV

Nadzorni odbor ni ugotovil kršitev veljavnih predpisov. Za pregledane postavke so bile podane korektne obrazložitve in v vednost posredovana zahtevana dokumentacija.

V. IZREK MNENJA O POSLOVANJU NADZOROVANE OSEBE

Nadzorni odbor pri pregledu poslovanja Krajevne skupnosti Rafolče za leto 2014 ni ugotovil nepravilnosti ali kršitev.

VI. ODZIVNO POROČILO

Poročilo o nadzoru dela Krajevne skupnosti Rafolče za leto 2014 je Nadzorni odbor Občine Rafolče posredoval nadzorovani osebi. Nadzorovana oseba v 15-dnevnem roku ni posredovala nobenega ugovora. NO je sprejel končno poročilo na 5. seji dne 16.11.2015.

Zapisal:
Marija Juteršek

Predsednik Nadzornega odbora:
Gorazd KRNC, I. r.

