



Številka: 0323-7/2020-3

Datum: 7. 4. 2021

Na podlagi 38. člena Statuta Občine Vipava (Uradni list RS, št. 42/2011, 73/2014 in 20/2017), 11. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Vipava (Uradni list RS, št. 73/2014), Programa dela Nadzornega odbora Občine Vipava za leto 2020 in Sklepa o izvedbi nadzora št. 0323-7/2020-1, z dne 15.9.2020 je Nadzorni odbor na 11. seji, dne 6. 4. 2021 sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU O POSLOVANJU KRAJEVNE SKUPNOSTI PODRAGA V LETU 2019

Na podlagi sklepa predsednika Nadzornega odbora št. 0323-7/2020-1, z dne 15.9.2020 je redni nadzor potekal v prostorih Občine Vipava na podlagi predložene dokumentacije in pogovorov z uslužbenko občinske uprave Občine Vipava in predsednico Krajevne skupnosti Podraga.

1. Nadzorovana pravna oseba

Krajevna skupnost Podraga, Podraga 7, 5272 Podnanos

2. Odgovorna oseba

Marjana Furlan, predsednica Krajevne skupnosti Podraga

3. Pri nadzoru so sodelovali

Marjana Furlan, predsednica Krajevne skupnosti Podnanos
Nadja Kobal Malavašič, Občinska uprava Občine Vipava

4. Nadzorni pregled je opravila delovna skupina v sestavi

Meta Mržek, Mira Fajdiga in dr. Ingrid Petrič

<i>Datum sestankov</i>	<i>Kraj sestankov</i>	<i>Prisotni</i>
25.11.2020	občina Vipava (prevzem dokumentacije)	Nadja Kobal Malavašič
11. 12. 2020	telefonski pogovor	Marjana Furlan
16.12.2020	e-mail komuniciranje	Nadja Kobal Malavašič

5. Predmet nadzornega pregleda

Poslovanje Krajevne skupnosti Podraga v letu 2019.

6. Cilj nadzora

Izrek mnenja o pravilnosti poslovanja Krajevne skupnosti Podraga; točnost in transparentnost evidenc ter smotrnost, gospodarnost in učinkovitost uporabe sredstev, s katerimi KS Podraga razpolaga. Poročati o ugotovljenih nepravilnostih, dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje KS.

7. Uporabljeni predpisi

- Zakon o računovodstvu (ZR, Uradni list RS, št. 23/1999 in spremembe),
- Zakon o javnih financah (ZJF UPB-4, Uradni list RS, št. 11/2011 in spremembe),
- Zakon o davčnem postopku (ZDavP-2 - UPB-4, Uradni list RS, št. 13/2011 in spremembe) in Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/2009).

8. Pregledana dokumentacija

Nadzorni odbor Občine Vipava je pregledal zaključni račun KS Podraga za obdobje od 1.1. do 31.12. 2019, pogodbe ter prejete in izdane račune v letu 2019.

8.1 Bilanca prihodkov in odhodkov za KS Podraga za leto 2019

Prihodki (v EUR):

Nedavčni prihodki	454
Prejete donacije	0
Transforni prihodki	16.239
SKUPAJ PRIHODKI	16.693

Odhodki (v EUR)

Tekoči odhodki	16.693
Investicijski odhodki	0
SKUPAJ ODHODKI	16.693
Presežek prihodkov nad odhodki	0

Pri opravljanju nadzora je bila pregledana realizacija prihodkov in odhodkov za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2019 po posameznih proračunskih karticah in dokumentih na osnovi katerih so knjiženi posamezni proračunski prihodki in odhodki.

8.2 Bilanca stanja KS Podraga na dan 31. 12. 2019

<i>Kategorije</i>	<i>Vrednost (v EUR)</i>
AKTIVA SKUPAJ	81.308,00
Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	76.463,00
Nepremičnine	92.360,00
Popravek vrednosti nepremičnin	16.487,00
Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	12.422,00
Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	11.832,00
Kratkoročna sredstva; razen zalog in aktivne časovne razmejitev	4.845,00
Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah	3.346,00
Kratkoročne terjatve do kupcev	0,00
Neplačani odhodki	1.499,00

PASIVA SKUPAJ	81.308,00
Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve	4.845,00
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	0,00
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	1.499,00
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	0,00
Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	3.346,00
Neplačani prihodki	0,00
Lastni viri in dolgoročne obveznosti	76.463,00
Splošni sklad	76.463,00

Nadzorni odbor občine Vipava je pregledal zaključni račun krajevne skupnosti Podraga za leto 2019, zaključne kartice kontov, zaključni dnevnik knjiženja, prejete in izdane račune v letu 2019 ter poslovno poročilo za leto 2019. RS, št. 23/2009), ter

8.3 Nekatere investicije občine in KS Podraga

1. Iz izdanih dokumentov je razvidno, da je KS Podraga v letu 2019 uredila asfaltacijo pred kulturnim domom. Zbrali so tri ponudbe. Najcenejši ponudnik je podjetje Primoasfalt d.o.o. v vrednosti 9.963,50 €, dražja ponudba je prispela od podjetja Kolektor CPG d.o.o v znesku 10.193,11 €, najdražja ponudba je bila od podjetja Cemas Aleks Samec s.p. v znesku 10.654,26. Delo je opravilo podjetje Primoasfalt d.o.o. iz Dolge Poljana, Vipava. Stroške je krila občina Vipava.
2. KS Podraga je uredila ograjo na Gurenskem mostu. Zbrala je tri ponudbe. Delo je opravilo podjetje Dominoks Peter Domenik s.p. z najnižjo ponudbo, v vrednosti 3.123,20 €. Stroške je krila občina Vipava.
3. Kupili so parkovno klop Tiffany, dobavitelj Euromix d.o.o. v vrednosti 341,60 €. Stroške je krila občina.
4. Krajevno skupnost Podraga so opremili z novo garnituro 6 -ih gasilskih miz, dobavitelj Metvil d.o.o, v znesku 711,88 €. Zbrali so tri ponudbe, vendar izbrali niso najcenejše.
5. Kupili so koš za odpadke URBANO INOX 50L, Kremen MB d.o.o., v vrednosti 328,17 €. Strošek je krila občina Vipava.

8.4 Odhodki iz naslova kulturnih prireditev

- prevoz smreke 61 €, novoletne lučke 128,83 €,
- Otmarjev pohod: Postojnske mesnine d.o.o., račun št.: RA-R-111-0005728, datum: 11.1.2019, znesek 91,59 €,
- Fama d.o.o. Vipava, račun št.: 4-4RA-19000043, datum 31.1.2019, znesek 100,79 €
- Kulturni praznik: 8.2.2019 – Fama d.o.o. Vipava, račun št.: 4-4RA-19000095, znesek 21,20 €,
- Prvomajska budnica: Kulturno društvo Pihalna godba Vrhpolje, Vipava, račun št.: 4/2019, datum: 1.5.2019, znesek 50 €,
- Vaško kresovanje ob državnem prazniku: Fama d.o.o. Vipava, račun št.: 4-4RA-19000349, datum: 30.6.2019, znesek 23,14 €, Postojnske mesnine d.o.o., račun št.: RA-R-19002273, datum: 24.6.2019, znesek 73,91€
- Društvo Miškino gledališče KU-KUS, račun št.: V1901000076, datum: 23.11.2019, znesek 290,18 € - otroška predstava,
- Miklavževanje: Mladinska knjiga Trgovina d.o.o., račun št.: 3716-1219-722, datum: 28.11.2019, znesek: 377,70 €,
- DZS d.d., račun št.: SLS-869000228, datum: 28.11.2019, znesek 32,85 €
- KD Gledališka skupina Dekani, predstava: 14.12.2019, znesek 500 €

- Krajevni praznik, Fama d.o.o. Vipava, račun št.: 4-4RA-19000759, datum: 31.12.2019, znesek 260,65 €.

8.5 Pri nadzoru so bili opravljeni naslednji razgovori

Nadzorni odbor je dokumentacijo za izvedbo nadzora prevzel na Občini Vipava, delno pa je bila poslana tudi po elektronski pošti. Naknadna pojasnila je nadzorni odbor prejel preko elektronske pošte s strani Nadje Kobal Malavašič. Opravili smo tudi telefonski razgovor s predsednico KS Marjano Furlan, ki je pojasnil potek zastavljenih investicij, pojasnila je tudi prejeto odškodnino s strani podjetja Komus d.o.o, ki je izvajalo asfaltacijo pri projektu Razširitve ovinka pri hišni št. 1 v Podragi. Dodala je še, da člani KS Podraga pogojujejo, da v nadaljevanju podjetje Komus d.o.o. ne opravlja več asfaltacijskih del za KS Podraga.

9. Ugotovitve, priporočila in predlogi

Vsi računi so plačani in ustrezno opremljeni. Iz računov je razviden namen plačila. Pri večjih investicijah je KS zbrala tri ponudbe. Nadzorni odbor ni ugotovil nepravilnosti pri poslovanju krajevne skupnosti v letu 2019, kljub temu pa predlaga naslednje:

- svetujemo, da se pred izvedbo del KS pozanima o referencah podjetja, in se tako zmanjša tveganje, da bi prihajalo do odškodninskih zahtevkov,
- svetujemo tudi, da dobro premislijo o smotrnosti nakupov ter, da gospodarno ravnajo z lastnimi sredstvi. V ta namen priporočamo, da že v začetku leta izdelajo podroben plan novih projektov ob upoštevanju neporabljenih sredstev iz predhodnega leta (v letu 2019 je 3.345,55 €) in tekočimi transferji, da bi bila sredstva čim bolj smotrno uporabljena,
- svetujemo večjo povezanost z lokalnimi društvi pri organizaciji dogodkov.

10. Priloge

Vsa pregledana dokumentacija se nahaja v arhivu Občine Vipava oziroma KS Podraga.

Jožko Žgur
predsednik Nadzornega odbora

Vročiti:

1. Nadzorovani osebi - KS Podraga, priporočeno, s povratnico
2. Občinskemu svetu Občine Vipava
3. Županu Občine Vipava
4. Arhiv, tu.