



Številka: 0323-6/2020-3

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. 0323-6/2020-1, z dne 15.9.2020 je Nadzorni odbor na 11. seji, dne 6. 4. 2021 sprejel

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

Na podlagi sklepa predsednika Nadzornega odbora št. 0323-6/2020-1, 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 predsednikom Krajevne skupnosti Podnanos.

1. Nadzorovana pravna oseba

Krajevna skupnost Podnanos, Podnanos 71, 5272 Podnanos

2. Odgovorna oseba

Franc Kopatin, predsednik Krajevne skupnosti Podnanos

3. Pri nadzoru so sodelovali

Franc Kopatin, Krajevna skupnost 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
7. 12. 2020	Telefonski pogovor	Franc Kopatin
8.12.2020	Telefonski pogovor	Franc Kopatin

5. Predmet nadzornega pregleda

Poslovanje Krajevne skupnosti Podnanos v letu 2019.

6. Cilj nadzora

Izrek mnenja o pravilnosti poslovanja Krajevne skupnosti Podnanos; točnost in preglednost evidenc ter smotrnost, gospodarnost in učinkovitost uporabe sredstev, s katerimi KS Podnanos razpolaga.

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

Pri opravljenem nadzoru je bila pregledana realizacija prihodkov in odhodkov za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2019.

8.1 Bilanca prihodkov in odhodkov za KS Podnanos za leto 2019

Prihodki (v EUR):

Nedavčni prihodki	8.078
Prejete donacije	0
Transforni prihodki	11.083
SKUPAJ PRIHODKI	19.161

Odhodki (v EUR)

Tekoči odhodki	17.358
Investicijski odhodki	698
SKUPAJ ODHODKI	18.056
Presežek prihodkov nad odhodki	1.105

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 Podnanos na dan 31. 12. 2019

<i>Kategorije</i>	<i>Vrednost (v EUR)</i>
AKTIVA SKUPAJ	480.648
Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	471.030
Nepremičnine	527.695
Popravek vrednosti nepremičnin	61.713
Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	31.206
Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	26.158
Kratkoročna sredstva; razen zalog in aktivne časovne razmejitev	9.618
Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah	4.495
Kratkoročne terjatve do kupcev	499
Neplačani odhodki	4.624
PASIVA SKUPAJ	480.648

Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve	8.512
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	230
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	4.023
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	369
Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	3.391
Neplačani prihodki	499
Lastni viri in dolgoročne obveznosti	472.136
Splošni sklad	472.136

Nadzorni odbor Občine Vipava je pregledal zaključni račun Krajevne skupnosti Podnanos za leto 2019, zaključne kartice kontov, zaključni dnevnik knjiženja, prejete in izdane račune v letu 2019 ter poslovno poročilo za leto 2019 ter podrobneje še:

- prejete račune v letu 2019, KS Podnanos je v letu 2019 prejela skupaj 154 računov,
- izdane račune v letu 2019, Krajevna skupnost Podnanos je v letu 2019 izdala skupaj 30 računov,
- obračune podjemnih pogodb v letu 2019 ter
- razne dokumente, ki so bili podlaga za nakazila finančnih pomoči.

8.3 Prejeti računi v letu 2019

Pri prejetih računih za leto 2019 je nadzorni odbor ugotovil naslednje:

- Prejet račun št. PR1-1-80932 z dne 31.1.2019 od dobavitelja SIEDRA d.o.o. OŠEVLJEK. Račun je za lestev ALU »A« 7 stopnic, v vrednosti 54,00 EUR. Ob računu je naročilnica, kjer je navedeno, da je nakup lestve odobril svet KS Podnanos.
- Prejet račun št. 10-1-5963358 z dne 5. 2. 2019 od dobavitelja Energija plus d.o.o.. Račun je za elektriko za mrliško vežico in sicer v znesku 12,22 EUR.
- Prejet račun št. 10-1-5963359 z dne 5. 2. 2019 od dobavitelja Energija plus d.o.o.. Račun je za elektriko za prostore KS in sicer v znesku 161,16 EUR.
- Prejet račun št. 10-1-6034147 z dne 12. 2. 2019 od dobavitelja Energija plus d.o.o.. Račun je za elektriko za poslovne prostore KS in sicer v znesku 38,05 EUR.
- Prejet račun št. 4-15-2019 z dne 31. 1. 2019 od dobavitelja Steklo Nemeč, Nemeč Dean s.p.. Račun je za storitev izdelave in montaže stekla v avtobusni čakalnici. Ker je bilo steklo zavarovano je zavarovalnica povrnila delno odškodnino.
- Prejet račun št. 1 z dne 12. 2. 2019 od dobavitelja Šentvid d.o.o, z znesku 182,68 EUR. Račun je izstavljen za pogostitev (hrana in pijača) na prireditvi od tednu kulture.
- Prejet račun št. 7370937 z dne 6. 3. 2109 od dobavitelja KSD d.o.o. Ajdovščina, v znesku 60,7 EUR. Račun je izstavljen za oskrbo s pitno vodo in odvajanje in čiščenje odpadnih voda za dvorano v Podnanosu.
- Prejet račun št. 7370935 z dne 6. 3. 2109 od dobavitelja KSD d.o.o. Ajdovščina, v znesku 6,79 EUR. Račun je izstavljen za oskrbo s pitno vodo za balinišče v Podnanosu. Balinišče uporablja krajevni balinarski klub, KS pa mu dovoli uporabo vode.
- Prejet račun št. 7370925 z dne 6. 3. 2109 od dobavitelja KSD d.o.o. Ajdovščina, v znesku 6,37 EUR. Račun je izstavljen za oskrbo s pitno vodo in odvajanje in čiščenje odpadnih voda za pokopališče v Podnanosu.
- Prejet račun št. 1175407 z dne 7. 3. 2109 od dobavitelja KSD d.o.o. Ajdovščina, v znesku 64,69 EUR. Račun je izstavljen za ravnanje s komunalnimi podatki za pokopališče v Podnanosu.
- Prejet račun št. IR-8-1200447 z dne 28. 2. 2019 od dobavitelja Prenova Ozbič d.o.o., v znesku 697,84 EUR. Zraven računa je pripeta specifikacija iz katere je razvidno, da gre za dela na pokopališču.

- Prejet račun št. IR-9-1200447 z dne 28. 2. 2019 od dobavitelja Prenova Ozbič d.o.o., v znesku 442,86 EUR. Zraven računa je pripeta specifikacija iz katere je razvidno, da gre za dela povezano s prenovo zelenice na placu.
- Prejet račun št. 19/0728 z dne 31. 5. 2019 od dobavitelja Bandelli GM d.o.o., v znesku 242,48 EUR. Gre za material, ki se je porabil za obnovo klopi v čakalnici in popravilo oglasnih tabel.
- Prejet račun št. 11/19 z dne 12. 6. 2019 od dobavitelja Adis Redžić s.p., v znesku 2.222,00 EUR. Iz specifikacije je razvidno, da gre za storitve ob prenovi avtobusne čakalnice.
- Prejet račun št. LJ2-BL23-31951 z dne 14. 6. 2019 od dobavitelja IDEO PLUS d.o.o., v znesku 124,98 EUR. Gre za osnovno sredstvo in sicer za stroj za čiščenje/pometanje.
- Prejet račun št. 13/2109 z dne 18. 6. 2019 od dobavitelja Marjan Lokar s.p., v znesku 317,00 EUR. Gre za dobavo in montažo žlebov in odtočnih cevi ob prenovi avtobusne postaje.
- Prejet račun št. 19001 z dne 22. 6. 2019 od dobavitelja Domen Pangerc s.p., v znesku 1.000,00 EUR. Gre za obnovo spomenikov v KS Podnanos.
- Prejet račun št. RA-19002963 z dne 30. 8. 2019 od dobavitelja LOZEJ d.o.o., v znesku 366,00 EUR. Podjetje je za KS izdelalo presojo požarne varnosti za objekt: »Kulturni dom Podnanos«. Presoja je priložena računu in je bil dana na vpogled nadzornemu svetu.
- Prejet račun št. 70/2109 z dne 30. 8. 2019 od dobavitelja Gozdarstvo Franc Urdih d.o.o., v znesku 591,30 EUR. Gre za storitve sečnje lesa za cesto na Čotovki.
- Prejet račun št. 3/2019 z dne 23. 9. 2019 od dobavitelja Jože Trošt s.p., v znesku 540,00 EUR. Gre za storitve popravila strehe in stebra na avtobusni postaji.
- Prejet račun št. 20/19 z dne 29. 10. 2019 od dobavitelja Adis Redžić s.p., v znesku 1.065,00 EUR. Gre za storitev pleskanja fasade Doma Janka Premrla Vojka. KS si je stroške razdelila s podjetjem Mercator d.d..
- Prejet račun št. 00001-01204-6464 z dne 9. 12. 2019 od dobavitelja Zavarovalnica Triglav d.d., v znesku 409,64 EUR. Računu so priložene vse zavarovalne police. Gre se za zavarovanje ograje okoli šolskega igrišča, reflektorjev na šolskem igrišču, stavba na naslovu Podnanos 71, Podnanos, avtobusna čakalnica.
- Prejet račun št. R19157 z dne 28. 11. 2019 od dobavitelja Markacija d.o.o., v znesku 2.415,60 EUR. Gre se za oblikovanje in pripravo za tisk informativne table z zemljevidom, grafično opremo zemljevida, odkup topografske podlage za namen uporabe na tabli, izdelava in montaža table.

8.4 Izdani računi v letu 2019

V letu 2019 so bili izdani naslednji računi:

Št. računa	Datum	Prejemnik	Namen	Znesek (v EUR)
1	26.01.2019	Fri-mont d.o.o.	Najemnina - avla v kulturnem domu	50,00
2	31.01.2019	Telekom Slovenije d.d.	Najemnina - telefonska centrala	116,57
3	28.02.2019	Telekom Slovenije d.d.	Najemnina - telefonska centrala	116,57
4	30.03.2019	JSKD javni sklad RS za kulturne dejavnosti	Najemnina - kulturni dom	100,00
5	31.03.2019	Gostinstvo Gregor Božič s.p.	Najemnina - uporaba prostorov v kulturnem domu (WC in parkirišče) (za četrletje)	150,00
6	31.03.2019	Telekom Slovenije d.d.	Najemnina - telefonska centrala	116,57
7	30.04.2019	Telekom Slovenije d.d.	Najemnina - telefonska centrala	116,57
8	30.04.2019	Fizična oseba	Uporaba mrliške vežice	50,00
9	14.05.2019	Fizična oseba	Uporaba mrliške vežice	50,00
10	27.05.2019	Okrajna volilna komisija Ajdovščina	Uporaba volišča	84,00
11	31.05.2019	Telekom Slovenije d.d.	Najemnina - telefonska centrala	116,57
12	30.06.2019	Gostinstvo Gregor Božič s.p.	Najemnina - uporaba prostorov v kulturnem domu (WC in parkirišče) (za četrletje)	150,00
13	30.06.2019	Lovska družina "Vojkovo"	Stroški koriščenja prostorov na naslovu Podnanos 71 - za pol leta	60,00
14	30.06.2109	Turistično društvo Podnanos	Uporaba prostorov kulturnega doma - za celo leto	100,00
15	30.06.2019	Planinsko društvo Podnanos	Uporaba prostorov kulturnega doma - za celo leto	100,00
16	30.06.2019	Občina Vipava	Uporaba el. energije - Lavričeva Knjižnica	270,00
17	30.06.2019	Telekom Slovenije d.d.	Najemnina - telefonska centrala	116,57
18	31.07.2019	Telekom Slovenije d.d.	Najemnina - telefonska centrala	116,57
19	31.08.2019	Telekom Slovenije d.d.	Najemnina - telefonska centrala	116,57
20	30.09.2019	Telekom Slovenije d.d.	Najemnina - telefonska centrala	116,57
21	30.09.2019	Gostinstvo Gregor Božič s.p.	Najemnina - uporaba prostorov v kulturnem domu (WC in parkirišče) (za četrletje)	150,00
22	30.09.2019	Fizična oseba	Uporaba mrliške vežice	50,00
23	30.10.2019	Telekom Slovenije d.d.	Najemnina - telefonska centrala	116,57
24	12.10.2019	Zavod Zimske urice	Uporaba kulturnega doma	100,00
25	30.11.2019	Telekom Slovenije d.d.	Najemnina - telefonska centrala	116,57
26	13.12.2019	Zavod Zimske urice	Uporaba kulturnega doma	100,00
27	30.12.2019	Telekom Slovenije d.d.	Najemnina - telefonska centrala	116,57
28	30.12.2019	Gostinstvo Gregor Božič s.p.	Najemnina - uporaba prostorov v kulturnem domu (WC in parkirišče) (za četrletje)	150,00
29	30.12.2019	Lovska družina "Vojkovo"	Stroški koriščenja prostorov na naslovu Podnanos 71 - za pol leta	60,00
30	30.12.2019	Stojan Lampe	Najem prostora za avtomat za nagrobne sveče na pokopališču za leto 2019	72,00

8.5 Obračuni podjemnih pogodb v letu 2019

Za vse podjemne pogodbe so sklenjene pogodbe, pogodbe so pravilno obračunane in poročane na Finančni urad RS.

8.6 Razna dokumentacija

- Prošnja za finančno pomoč s strani Turističnega društva Podnanos. TD Podnanos je KS Podnanos zaprosilo za finančno pomoč pri izvedbi Miklavževanja pri cerkvi sv. Miklavža. KS Podnanos je odobrila pomoč v znesku 200,00 EUR.
- Seznam plačil za pokopališče 2019.

8.7 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 Občine Vipave. Opravili so tudi telefonski razgovor s predsednikom KS, ki je pojasnil potek obnove avtobusne postaje v Podnanosu. Nadzorni odbor je zanimal predvsem način izbire izvajalcev. Predsednik je nadzornemu odboru zatrdil, da je KS pred izbiro izvajalca izvedla več povpraševanj in pridobila nekaj ponudb na podlagi katerih se je odločila za najboljšega izvajalca. Razložil je tudi sistem plačevanja za uporabo mrliške vežice.

9. Ugotovitve, priporočila in predlogi

Nadzorni odbor ni ugotovil nepravilnosti pri poslovanju krajevne skupnosti v letu 2019, kljub temu pa predlaga naslednje:

- Svetujemo, da pred izvedbo vsakega posla v vrednosti, ki jo določi svet KS, pridobi vsaj 3 ponudbe in se svet krajevne skupnosti odloči katera ponudba je najustreznejša. Vse tri ponudbe naj bodo priložene prejetemu računu, ki je izstavljen za dotični posel.

10. Priloge

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

Jožko Žgur
predsednik Nadzornega odbora

Vročiti:

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