



M I R N A

OBČINA MIRNA
NADZORNI ODBOR
Glavna cesta 28
8233 MIRNA

Številka: 032-0017-2019-03
Datum: 04. 03. 2019

Nadzorni odbor Občine Mirna je na svoji 2. redni seji dne, 11. 03. 2019 na osnovi 5. odstavka 42. člena Statuta Občine Mirna ter 46. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Mirna (Uradno glasilo slovenskih občin št.33/16.12.2011) obravnaval in sprejel

LETNO POROČILO O DELU IN NADZORIH

NADZORNEGA ODBORA OBČINE MIRNA ZA LETO 2018

I. UVOD

Nadzorni odbor je skladno s sprejetim Letnim načrtom dela, nadzorov in finančnim načrtom Nadzornega odbora Občine Mirna za leto 2018 opravljal svoje delo na rednih sejah in začetnih in končnih sestankih ter na več usklajevalnih sestankih o nadzorih z nadzorovano osebo Občino Mirna.

Udeležba članic na sejah nadzornega odbora je bila skoraj sto odstotna.

II. NADZOR

Nadzori o učinkoviti in gospodarni porabi javnih sredstev so glavna naloga in pristojnost nadzornega odbora. V letu 2018, ki je bilo leto novih lokalnih volitev, je bil načrtovan in izvršen:

- A. Nadzor podeljevanja in namenske porabe nepovratnih sredstev za področje kmetijstva v letu 2016

A. Nadzor podeljevanja in namenske porabe nepovratnih sredstev za področje kmetijstva v letu 2016

Nadzorni odbor Občine Mirna je na svoji 30. redni seji dne, 18. 4. 2018 sprejel sklep št. 032-0017/2018-10 o izvedbi nadzora o dodeljevanju in namenski porabi nepovratnih sredstev za področje kmetijstva v letu 2016.

V končnem poročilu o nadzoru, ki ga je nadzorni odbor obravnaval in sprejel na svoji 32. seji dne, 20. 06. 2018 je zapisal:

»Nadzorni odbor Občine Mirna za omenjeni nadzor predlaga oziroma priporoča:

1. Na podlagi prejete dokumentacije ni razvidnih kriterijev, na podlagi katerih komisija določi višino odobrenih sredstev posameznemu upravičencu.

V zvezi z navedenim nadzorovana oseba Občina Mirna v odzivnem poročilu z dne 12. 6. 2018 pojasni, kot sledi:

»Dodelitev sredstev se izvaja skladno s prvim in drugim odstavkom 7. člena Uredbe Komisije (EU) št. 702/2014, ki opredeljujeta izračun intenzivnosti pomoči in upravičenih stroškov, ki se utemeljijo s pisnim dokazilom (predračun investicije).

Višina odobrenih sredstev posameznemu upravičencu za Ukrep 1 se dodeli na podlagi izračuna (glejte dokument št. 3 v predloženi dokumentaciji »Predlog razdelitve sredstev Javnega razpisa za sofinanciranje programov na področju kmetijstva v občini Mirna, z dne 17. 5. 2016« Tabela1):

- Stolpec »Vrednost celotne investicije« predstavlja celoten znesek z vključenim DDV.
- Stolpec »Znesek upravičenih stroškov« predstavlja znesek brez DDV (2. odstavek 7. člena Uredbe EU št. 702/2014).

Slika 1: Predlog razdelitve sredstev z dne 17.5.2016

	H	J	K
	Vrednost celotne investicije	Znesek upravičenih stroškov	Predlog
1			
2	2.690,00 €	2.204,92 €	587,10 €
3	9.727,80 €	7.973,61 €	2.123,11 €
4	10.384,92 €	8.512,23 €	2.266,52 €
5	9.122,38 €	7.477,36 €	1.990,97 €
6	7.417,60 €	6.080,00 €	1.618,90 €
7	1.894,15 €	1.552,58 €	413,40 €
8	41.236,85 €	33.800,70 €	9.000,00 €
9			
10		9.000,00 €	0,2662667
..			

- Izračuna se **vrednost točke = zagotovljena sredstva / znesek upravičenih stroškov vseh prijavljenih** (9.000,00 EUR / 33.800,70 EUR = 0,26626667)

Slika1: (K10 = J10 / J8)

- Izračuna se **predlog razdelitve = znesek upravičenih stroškov posameznega prijavitelja x vrednost točke** (primer: 2204,92 x 0,26626667 = 597,10 EUR) Slika1: (K2 = J2*K10)«

2. Zaradi nadzornemu odboru nejasnih kriterijev pri dodeljevanju sredstev pod ukrepom 5 - »Podpora delovanju društev s področja kmetijstva in razvoja podeželja« ni jasno, ali je število članov v društvu s stalnim prebivališčem v občini Mirni eden izmed kriterijev pri dodeljevanju sredstev.

V zvezi z navedenim nadzorovana oseba Občina Mirna v odzivnem poročilu z dne 12. 6. 2018 pojasni, kot sledi:

»Tretji odstavek 6. člena Pravilnika o ohranjanju in spodbujanju razvoja kmetijstva in podeželja v občini Mirna za programsko obdobje 2015 – 2020 opredeljuje upravičence pomoči: »registrirana stanovska in interesna združenja, ki delujejo na področju kmetijstva, gozdarstva in prehrane na območju občine; oziroma vključujejo člane iz občine Mirna«.

20. člen Pravilnika opredeljuje upravičence do pomoči: »registrirana stanovska društva in interesna združenja, ki delujejo na področju kmetijstva, gozdarstva in podeželja na območju občine in imajo sedež na območju občine oziroma imajo člane iz občine Mirna.«, v pogojih za pridobitev pomoči pa je obvezna predložitev seznama članov prijavljenega društva, kar je navedeno tudi v besedilu javnega razpisa.«

Glede na dejstvo, da se sredstva razdeljujejo po enakem ključu na vseh področjih (gasilci, športniki, socialni programi, kultura ipd.) nadzorni odbor kljub navedenemu pojasnilu nadzorovane osebe priporoča, da se vendarle skuša določiti ključ, po katerem bo višina dodeljenih sredstev društvu s sedežem v drugi občini proporcionalna s številom članov, ki imajo stalno prebivališče v občini Mirna. »

II. OSTALE NALOGE

Nadzorni odbor je:

- obravnaval poročilo o letni porabi sredstev za leto 2017 ter o njih seznanil župana in občinski svet,
- poročal županu in občinskemu svetu o izvršenem nadzoru o dodeljevanju in namenski porabi nepovratnih sredstev Občine Mirna za področje kmetijstva za leto 2016,
- podal ugotovitve in priporočila k Poročilu o zaključnem računu proračuna Občine Mirna za leto 2016 .

Nadzorni odbor je tudi v letu 2018 spremljal upoštevanje danih priporočil nadzorovani osebi ob nadzorih in ugotovil, da:

- so bili v letu 2012 in 2013 ob nadzoru premoženja doslej sicer sprejeti odloki o ustanovitvi javnih zavodov in javnega podjetja. Po priporočilu nadzornikov in zavezo z Dogovorom o ureditvi premoženjsko pravnih razmerij med Občino Trebnje in Občino Mirna na dan, 30. 06. 2011 naj bi se namreč oblikovali zanje tudi Sporazumi št. 3 in št. 4, kar pa je odvisno od soglasja vseh štirih občin (Občine Trebnje, Občine Mokronog-Trebelno, Občine Šentrupert in Občine Mirna);
- da je ostala, skladno z že omenjenim Dogovorom, neizvršena tudi sklenitev Sporazuma o prenosu kapitalskih deležev;

Po sklenitvi vseh sporazumov bo Nadzorni odbor ponovno pristopil k nadzoru premoženja z namenom ugotovitve in zagotovitve celotnega pregleda in tekočega,

zakonsko zahtevanega evidentiranja finančnega, stvarnega in preostalega premoženja Občine Mirna.

Občinski svet mora namreč sprejeti akt, s katerim, na podlagi premoženjske bilance in popisa, ugotovi celotno premoženje občine, ki je podlaga za vpis lastninske pravice v zemljiško knjigo.;

- da izvajalec KPL d.d. Ljubljana še vedno ni poravnal znesek 5.759,59 EUR iz naslova obračunanih stroškov odvoza in deponiranja gradbenih odpadkov (glej KONČNO POROČILO o nadzoru proračunskih sredstev za DIIP - Investicije in investicijsko vzdrževanje lokalne ceste in javnih poti v letu 2012).

Ostale predloge in priporočila ob nadzorih skozi prvo in drugo mandatno obdobje, ki so neodvisni od drugih subjektov, je nadzorovana oseba Občina Mirna dosledno spoštovala.

Nadzorni odbor je skladno s statutom in svojim poslovníkom sodeloval z županom, občinskim svetom in drugimi organi občine.

Zaradi jesenskih volitev v nov sestav lokalne oblasti je nadzorni odbor svoje delovanje zaključil ob koncu junija 2018.

Z letnim programom dela, nadzori in finančnim načrtom, končnimi poročili o nadzorih, z zapisniki sej, kakor tudi z letnim poročilom o delu ter poročilom o porabi proračunskih sredstev za preteklo leto, Nadzorni odbor Občine Mirna redno seznanja gospoda župana in člane občinskega sveta kakor tudi javnost z vsemi objavljenimi gradivi na naslednjem spletnem naslovu Občine Mirna: <http://www.mirna.si/sl/obcina-mirna/nadzorni-odbor/>.

Predsednica
Nadzornega odbora Občine Mirna
Marija Sluga

Kartica finančnega knjigovodstva

Kriteriji:

PP: 0202 - Nadzorni odbor (sejnine, materialni stroški)

Datum dokumenta: 01.01.2018 - 31.12.2018

Datum GK	Vr. in štev. dokumenta	PP	NRP	Vir	SM	Partner Veza	Opis dokumenta	Tekoči promet		Skupni promet		Saldo	
								Znes. v breme	Znes. v dobro	Znes. v breme	Znes. v dobro		
Konto 402999 - Drugi operativni odhodki													
30.01.2018	OD / 12/17-sejnine	0202					12/17-sejnine	617,15		617,15		617,15	
16.05.2018	OD / 04/18-sejnine	0202					04/18-sejnine	522,21		1.139,36		1.139,36	
18.07.2018	OD / 07/18-sejnine	0202					07/18-sejnine	498,50		1.637,86		1.637,86	
31.12.2018	ZT / 2018-zaključek k 0202						Zaključna temeljnica		1.637,86	1.637,86	1.637,86	0,00	
Skupaj:	402999 - Drugi operativni odhodki								1.637,86	1.637,86			0,00
Skupaj								1.637,86	1.637,86			0,00	