

**IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC**

OBČINA KIDRIČEVO  
ULICA BORISA KRAIGHERJA 025  
2325 Kidričevo

Šifra: 75442  
Matična številka: 5883709000

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na OBČINA KIDRIČEVO.

**Oceno podajam na podlagi:**

\* ocene notranje revizijske službe za področja:

Notranje revizije notranjih kontrol pri postopkih javnega naročanja in poročila o reviziji stroškov vzdrževanja cest v letih 2009 in 2010. Ostale ocene podajamo na podlagi tveganj in na obvladovanju tveganj temelječem sistemu notranjega kontroliranja, kontrolnih aktivnosti ter nadzora. Na podlagi opravljenih pregledov podajamo zagotovilo, da notranje kontrole delujejo učinkovito in uspešno na pretežnem delu poslovanja.

\* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

NOTRANJE OKOLJE, UPRAVLJANJE S TVEGANJI, KONTROLNE DEJAVNOSTI, INFORMIRANJE IN KOMUNICIRANJE, NADZOR

\* ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

**V / Na OBČINA KIDRIČEVO je vzpostavljen(o):****1. primerno kontrolno okolje**

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

**2. upravljanje s tveganji:****2.1. cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev**

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

**2.2. tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi**

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

**3. na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven**

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

**4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja**

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

**5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo**

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,

- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

**6. notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ**

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,

Naziv in sedež **skupne notranjerevizijske službe:**

Skupna občinska uprava občin v Spodnjem Podravju, Skupna notranja revizijska služba, Mestni trg 1, 2250 Ptuj

Navedite matično številko **skupne notranjerevizijske službe:**

1429353000

- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

V letu 2011 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- dokončanje in vnovčitev bančne garancije za projekt: Celovito varovanje vodnih virov podtalnice Ptujkega polja;  
 - tedensko aktivno spremljanje projekta izgradnje sekundarne kanalizacije na terenu;  
 - povečanje učinkovitosti režijskega obrata in zmanjšanje zunanjih izvajalcev

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladam v zadostni meri (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- pridobivanje sredstev za sofinanciranje investicij - ukrep: preučitev javno-zasebnega partnerstva, najem zunanjih izvajalcev za iskanje razpisov in pripravo dokumentacije za pridobivanje sredstev iz EU in strukturnih skladov;  
 - pospešitev informacijske podpore načrtu razvojnih programov - ukrep: vzpostavitev sistema za poročanje NRP v sistem Appra - Oppra;  
 - enotni obrazci za vloge in odprava na "roko" napisanih vlog - Ukrep: Pregled in poenotenje vseh vlog.

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:  
 ANTON LESKOVAR

Datum podpisa predstojnika:  
 28.02.2012

Datum oddaje: