



---

**OBČINA KOBARID**  
**NADZORNI ODBOR**

Datum: 18. 12. 2017  
Številka: 011-06/2017

Na podlagi 48. in 50. člena Statuta Občine Kobarid ([Uradni list RS, št. 51/09 in 38/10](#)) ter 14. in 17. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Kobarid ([Uradni list RS, št. 46/07](#)) je Nadzorni odbor Občine Kobarid na 16. redni seji dne 16. 11. 2017 sprejel

**DOKONČNO POROČILO**  
**O OPRAVLJENEM NADZORU**

Delovanje in poslovanje Krajevne skupnosti Vrsno-Krn v letu 2016

**1. Nadzorni odbor (v nadaljevanju: NO) v sestavi:**

1. Darko Bajt, predsednik NO
2. Barbara Mozetič, namestnica predsednika NO
3. mag. Darja Urbančič, članica NO
4. Marijan Kuščer, član NO
5. Darko Gregorčič, član NO

**2. Poročevalci:** Darko Gregorčič Član NO

**3. Izvedenec:** ni bil vključen.

**4. Ime nadzorovanega organa:**

Krajevna skupnost Vrsno - Krn, Vrsno 37j, 5222, odgovorna oseba : predsednik KS Uroš Braz

**UVOD**

**1. Krajevna skupnost Vrsno - Krn – organizacija in delovanje**

Naloge krajevnih skupnosti kot ožjih delov občine so opredeljene v Zakonu o lokalni samoupravi (Uradni list RS 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, ZLS-UPB2, 76/08, 79/09 in 51/10, 40/12 – ZUJF in 14/15 – ZUUJFO), v katerem je poudarek, da gre za opravljanje nalog, ki se večinoma nanašajo na prebivalce krajevne skupnosti, gre za prenos nalog občine v izvajanje ožjemu delu. Naloge se nanašajo na lokalne javne službe, vzdrževanje krajevnih cest in drugih javnih površin, upravljanje s premoženjem, ki je namenjeno za potrebe krajevnega prebivalstva, pospeševanje kulture in drugih društvenih dejavnosti.

Podrobneje so naloge, ki jih opravljajo krajevne skupnosti v občini, opredeljene v Statutu Občine Kobarid (Uradni list RS, št.51/09 in 38/10) pod tč. IV. Ožji deli občine.

Krajevna skupnost Vrsno- Krn(v nadaljevanju KS Vrsno -Krn) pravlja naloge iz pristojnosti občine, ki se pretežno nanašajo na prebivalce dveh vasi:

- Vrsno
- Krn

KS ima 152 prebivalcev . Sedež KS je na Vrsno 37



Organ KS Vrsno-Krn je svet KS, katerega člane izvolijo volilni upravičenci s stalnim prebivališčem na območju KS. Število članov sveta KS je določeno z Odlokom št.UL 38/10 od 29.05.2010 o določitvi članov sveta krajevnih skupnosti in volilnih enot za volitve v svete krajevnih skupnosti na območju Občine Kobarid.

Za svet KS Vrsno- Krn so po Odloku določeni 3 člani, dejansko ima svet KS Vrsno – Krn samo 2 člana. V skladu s 1. odstavkom 75.člena Statuta OK je svet konstituiran, če je izvoljena več kot polovica članov sveta KS, zato je mandat sveta v skladu s Poslovníkom in Statutom

Predsednik sveta KS je Uroš Braz, ki zastopa in predstavlja KS, predstavlja svet KS, sklicuje in vodi seje sveta KS.

Pravni posli, ki jih sklene svet KS, so veljavni le ob pisnem soglasju župana. V odloku o izvršitvi občinskega proračuna se določi, kateri pravni posli in v kateri višini so veljavni brez predhodnega soglasja župana.

KS Vrsno- Krn je pravna oseba javnega prava v okviru nalog, ki jih opravlja samostojno, na podlagi statuta. Brez soglasja občine ne more biti delodajalec. KS odgovarja za svoje obveznosti z vsem svojim premoženjem in sredstvi, s katerimi razpolaga. Občina je subsidiarno odgovorna za obveznosti KS. Sredstva za delovanje KS Vrsno-Krn se zagotovijo v proračunu občine, lahko pa tudi s prostovoljnimi prispevki fizičnih in pravnih oseb, s samoprispevkom, s prihodki od premoženja KS in s plačili za storitve. KS se ne sme zadolževati.

## **2. Pravna podlaga**

Izvedba nadzora se vrši na podlagi 48. člena Statuta Občine Kobarid ([Uradni list RS, št. 51/09, 38/10](#)) ter 13., 14. in 17. člena Poslovníka Nadzornega odbora Občine Kobarid ([Uradni list RS, št. 46/07](#)), skladno z [letnim programom dela NO za leto 2017 ter pisnim sklepom NO Občine Kobarid, št. 011-06/2017 z dne 22.08.2017](#)

## **3. Predviden kraj in čas nadzora**

Na sedežu Občinske uprave Občine Kobarid, v času od 15. 9. do 15. 10. 2017.

## **4. Namen in cilj nadzora**

Namen in cilj nadzora je preveriti pravilnost delovanja in poslovanja KS Vrsno- Krn z zakoni in podzakonskimi predpisi, preveriti njeno finančno poslovanje in namenskost porabe proračunskih sredstev ter dati priporočila pri morebitnih odstopanjih od zakonitosti ter priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje.

## **5. Sodelovanje med NO in nadzorovanim organom**

V času nadzora je KS Vrsno –Krn podala vse zahtevane informacije preko e maila .Zapisnikov sej in sklepov sveta KS niso dostavili ker nimajo sej in posledično tudi sklepov . S strani občinske uprave smo dobili vso zahtevano dokumentacijo.

## **UGOTOVITVENI DEL**

Računovodske storitve za KS opravlja računovodstvo Občine Kobarid.Plačila računov izvajalcem in računov za delovanje KS izvaja KS.

Vsa dokumentacija je pregledno in lepo urejena.

1. Iz pridobljene dokumentacije je razvidno, da po veljavnem ključu o delitvi sredstev za delovanje KS in za investicije v 2016 pripada KS Vrsno-Krn 1646 € za delovanje in za investicije 6041€.



2. Za namene izvedbe nadzora so bili pregledani:

- Sklepov sveta KS in zapisnikov sej kljub zahtevi nismo dobili.
- Plan investicij s finančnim planom KS Vrsno-Krn so bili poslani na Občino Kobarid dne 03.05.2016
- Pogodba št.410-4/2016-IV o sofinanciranju projekto v letu 2016
- Annex št.1 k pogodbi 410-4/2016-IV sklenjen 14.10.2016
- Zahtevki za sofinanciranje projektov in poročila o izvedbi projektov s potrdili o plačilu računov. Št. zahtevkov 849, 870, 1299, 1714
- Ponudbe in naročilnice št.01/2016UB, .02/2016 UB,03/2016UB in 04/2016UB  
račune št. ...72 / 2016 z dne 30.04.2016  
račun št.16-0022 z dne 15.06..2016  
račun št.01023-16 z dne 19.07.2016  
račun št. 2016-28 z dne 14.10.2016

3. Med nadzorom je bilo ugotovljeno, da je KS na občino poslala dne 03.05.2016 plan investicij s finančnim planom, brez sklepov sveta KS

Vsa ostala finančno knjigovodska dokumentacija je pregledno vodena

4. Po pogodbi smo preverjali prerazporejanje sredstev med posameznimi aktivnostmi, kar KS lahko izvaja, vendar največ v višini 20% dodeljenih sredstev..

Po 4. členu Pogodbe je dana možnost KS, da v primeru, da katere od navedenih aktivnosti iz pogodbe ne bo mogla izvesti, o tem predhodno obvesti občino in navede utemeljene razloge za to. Kadar se spremenijo aktivnosti in do tega je tudi prišlo, je potrebno skleniti aneks k pogodbi. Ugotovljeno je, da se je pravilno prerazporedilo sredstva med posameznimi aktivnostimi.

Zapisnika sveta KS lin sklepov o usklajenosti z občino o prerazporeditvi nismo mogli pridobiti.. Z aneksom št1.k pogodbi 410-4/2016-IV z dne 14.10.2010 je bila prerazporeditev potrjena.

6. Pri pregledu ponudb, naročilnic in računov o izvedenih investicijah, ni bilo ugotovljenih nepravilnosti.

Pri pregledu dokumentacije za Energetsko sanacijo objekta KS smo pregledali:

ponudbo št.16-0013 z dne 06.06.2016 v vrednosti 2599,92€,

račun št.16-0022 z dne 15.06.2016 v vrednosti 2517

ponudba brez št. za obnovo gozdne ceste v vrednosti 1389 € brez DDV

račun št. 72-16 z dne 30.04.2016 v vrednosti 1694,58€

ponudba brez št. Izdelava špalet v vrednosti 850 €

račun št.01023-16 z dne 03.07.2016 v vrednosti 1037€

Za večje investicijske vrednosti so nam bile pokazane pridobljene protiponudbe.

7. Zahtevki za sofinanciranje projektov s priloženimi dokumenti je KS občini dostavljala pravočasno in plačila so bila izvedena v skladu s 5. oziroma 6.členom Pogodbe..

8. Pregledani so bili tudi nekateri računi, ki jih KS plačuje s sredstvi namenjenih za delovanje KS. Računi so pregledno arhivirani, niso pa vsi verificirani s podpisom predsednika KS in niso opremljeni s pripisom o namenu porabe.



### **Zaključek:**

Na osnovi vse pregledane dokumentacije NO ugotavlja, da so bila proračunska sredstva namenjena za investicije in delovanje KS Vrsno- Krn, porabljena namensko in smotrno v obsegu predvidenem s proračunom. Delovanje in poslovanje KS poteka v skladu s predpisi in sprejetimi plani. Priporočila, ki bodo transparentnost poslovanja še izboljšali, podajamo v priporočilih in predlogih.

### **Priporočila in predlogi:**

- KS mora voditi označene zapisnike in sklepe sveta KS
- Občinska uprava mora poskrbeti, da pred podpisom pogodbe in aneksa o sofinanciranju KS dostavi zapisnik seje sveta KS in pisne sklepe sveta KS.
- plačani računi za delovanje KS, naj so potrjeni in iz računa mora biti razviden namen porabe sredstev za delovanje KS.

**ROK ZA ODZIVNO POROČILO:** Po drugem odstavku 17. člena Poslovnika nadzornega odbora Občine Kobarid je rok za podajo odzivnega poročila, v katerem se nadzorovana oseba opredeli do posameznih navedb oziroma ugotovitev in ukrepov, navede mnenja, pripombe in pojasnila za vsako posamezno ugotovitev ter predloži dokazila in dejstva, na podlagi katerih je mogoče navedene ugotovitve ovreči do **07. 12. 2017.**

**ROK ZA POROČANJE:** Po drugem odstavku 15. člena Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09) je rok za poročanje NO s strani odgovorne osebe nadzorovanega organa o izvedbi nalog oziroma priporočil in predlogov ali podaji navedb o razlogih neupoštevanja priporočil in predlogov: **30. 4. 2018.**

### **ČLANI NO:**

1. Darko Bajt, predsednik NO
2. Barbara Mozetič, namestnica predsednika NO
3. mag. Darja Urbančič, članica NO
4. Marijan Kuščer, član NO
5. Darko Gregorčič, član NO.

**PRESEDNIK NO:**

*Darko Bajt, l.r.*

### **IZVEDENEC:NI**

### **VROČITI:**

1. Predsedniku sveta KS Vrsno-Krn
2. Direktorju OU Občine Kobarid
3. Županu Občine Kobarid
4. Občinskemu svetu Občine Kobarid