

OBČINA DOL PRI LJUBLJANI
ŽUPAN

Dol pri Ljubljani 1, 1262 Dol pri Ljubljani
Telefon: 01/5303 240
e-pošta: obcina@dol.si

Številka: 032-0007/2021-11

Datum: 28.5.2021

OBČINSKI SVET OBČINE DOL PRI LJUBLJANI

GRADIVO: KONČNO POROČILO O DELU NADZORNEGA ODBORA ZA
LETO 2020

NAMEN: seznanitev

PRAVNA PODLAGA: 41. člen Statuta Občine Dol pri Ljubljani (Uradni list RS, št. 3/2018 –
UPB2)

PREDLAGATELJ Željko Savič, župan

POROČEVALEC: Valentina Hvala, predsednica nadzornega odbora

PREDLOG SKLEPA:

Občinski svet Občine Dol pri Ljubljani se seznani s Končnim poročilom o delu nadzornega odbora za leto 2020.

Željko Savič, župan

Priloge:

- Končno poročilo o opravljenem nadzoru sejin, avtorskih pogodb in drugih pogodb v letu 2018 in 2019



OBČINA DOL PRI LJUBLJANI
NADZORNI ODBOR
Dol pri Ljubljani 1, 1262 Dol pri Ljubljani
Telefon: 01/5303 240
e-pošta: obcina@dol.si

Občina Dol pri Ljubljani
Dol pri Ljubljani 1
1262 Dol pri Ljubljani

Datum: 19.03.2021
Številka: 0600-0001/2019 – KP

KONČNO POROČILA O OPRAVLJENEM NADZORU IZPLAČILO SEJNIN, AVTORSKIH IN DRUGIH POGODB V LETU 2018 IN 2019

Nadzorni odbor je izplačila sejin, avtorskih in podjemnih pogodb za leto 2018 in 2019, pregledal v okviru plana rednih nadzorov sprejetm na NO dne 20.3.2019. Nadzorna skupina je oblikovala predlog osnutka poročila in ga sprejela na dopisni seji dne 10.02.2021 Poročilo je oblikoval na podlagi lastnih ugotovitev, na osnovi pregleda dokumentacije.

Nadzorna skupina je bila v sestavi:

- Valentina Hvala
- Andreja Šoštarec Osterc

UVOD:

I. OSNOVNI PODATKI O NADZOROVANEM ORGANU

a) Osnovni podatki o nadzorovanem - Občini Dol pri Ljubljani

Nadzorovani organ je Občina Dol pri Ljubljani, Dol pri Ljubljani 1, odgovorna oseba je župan Željko Savić. Občina Dol pri Ljubljani (v nadaljevanju občina) je samoupravna lokalna skupnost, ustanovljena z zakonom na območju 19 naselij: Beričevo, Brinje, Dol pri Ljubljani, Dolsko, Kamnica, Kleče pri Dolu, Klopce, Križevska vas, Laze pri Dolskem, Osredke, Petelinje, Podgora pri Dolskem, Senožeti, Videm, Vinje, Vrh pri Dolskem, Zaboršt pri Dolu, Zagorica pri Dolskem in Zajelše.

Organi občine so župan, občinski svet, nadzorni odbor. Število zaposlenih na dan 31.12.2019 je 13.

b) Opis področja dela, pristojnosti in odgovornosti z navedbo odgovorne osebe med opravljanjem nadzora v času na katerega se nanaša nadzor.

Redni nadzor je opravljen v skladu s Poslovníkom NO občine Dol pri Ljubljani.

Pristojnosti in odgovornosti so navedene kot sledi:

- Statut Občine Dol pri Ljubljani, (Uradni list RS, št. 3/2018 - UPB2)
 - o 41. člen, 37. člen Poslovníka o delu Nadzornega odbora Občine Dol pri Ljubljani
 - o Program dela za leto 2019.

Področje urejajo:

- Zakon o javnih Financah ZJF (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US)
- Zakon o lokalni samoupravi Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE)
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 71/17, 13/18 – ZJF-H, 83/18 in 19/19)
- Poslovník o delu Nadzornega odbora (Uradni list RS, št. 30/2017)
- Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Ur. List RS, št. 23/09)

c) Sodelovanje med občino in nadzornim organom med opravljanjem nadzora

Sodelovanje je bilo strokovno in korektno.

II. PRAVNA PODLAGA za izvedbo nadzora

Pregled je opravljen na podlagi 26. člena Poslovníka NO in sklepa o nadzoru.

III. NAMEN IN CILJI NADZORA

Podati ugotovitve o pravilnosti obračuna izplačila sejin, avtorskih in podjemnih pogodb v občini in s tem smotrnost porabe občinskih sredstev.

IV. NAČIN DELA

Uporabljena je bila metoda pregleda naročene dokumentacije in spremnih dokumentov ter pregled pravilnosti izračuna glede na razpoložljive podatke in zakonska določila.

UGOTOVITVENI DEL

I. PREDMET NADZORA

1. Nadzorni odbor je v okviru sklepa o izvedbi nadzora pregledal naslednja področja:

- pregled in določitev plače župana in podžupanje

- pregled izplačil članov delovnih teles občinskega sveta
- pregled izplačil avtorskih honorarjev
- pregled drugih izplačil po civilnopravnih pogodbah
- pregled podporne dokumentacije in aktov za pravilni izračun.

2. Opis pregleda

Prvi del dokumentacije za nadzor je bilo pridobljene 15.1.2020, ki je bila osebno prevzeta na sedežu občine Dol s strani nadzornice ga. Hvala, drugi del zahtevane dokumentacije je bilo posredovane s strani pravnika g. Ilievskega dne 17.2.2020.

Dokumentacija, ki je bila zahtevana:

- sprejeti proračun 2018 in 2019 ter realizacija na 6-mestnih kontih
- sklep o določitvi plače župana in podžupanov,
- pregled obračuna in izplačil sejin z vso pripadajočo dokumentacijo,
- pregled obračuna in izplačil avtorskih in drugih pogodb,
- pregled vse podporne dokumentacije za izplačilo

Ugotovitve nadzora in pojasnila:

- iz plana proračuna in realizacije proračuna je razvidno, da se plača župana in podžupanje knjiži na napačen kdo – 402902 – Plačila po podjemnih pogodbah,
- iz dokumentacije ni razvidno ali sta župan in podžupanja bila prijavljena v obvezno zavarovanje, prav tako ni razvidno ali sta podala oz. je bila zahtevana izjava, ki je podlaga za obračun nadomestila plače (izjava vezana na spremembe 16. in 18. člen ZPIZ-2, ki je stopil v veljavo 01.01.2014 in določa opredelitev obračuna prispevkov),
- iz prejete dokumentacije in na podlagi razgovora ob prejemu dokumentacije ni obveznih prijav v zavarovanje za člane občinskega sveta in delovnih teles (M12), prav tako ni (oz. jih nismo prejeli) izjav, ki so podlaga za obračun sejin (izjava ZPISZ-2),
- Pri dokumentaciji manjka podpora dokumentacija za obračun (lista prisotnosti, obračunski list,...) je pa iz objavljenih sej in zapisnikov možna ugotovitev prisotnih in končni podatki za pravilen obračun sejin,
- Iz izplačil je možno razbrati, da so bile sejinne izplačane predčasno in ne v skladu s 10. členom Pravilnika o plačilih oziroma sejinah občinskih funkcionarjev in članov delovnih teles občinskega sveta, drugih organov občine ter povračilih stroškov,
- Iz pravilnika o plačah oziroma sejinah občinskih funkcionarjev in članov delovnih teles občinskega sveta, drugih organih občine ter povračilih stroškov ni razvidno ali je možno zagotoviti določilo iz 7 tč., 34.a člena ZLS.

3. Priporočila in predlogi

- Predlagamo spremembo kontiranja plače župana in podžupanje za neprofesionalno vodenje občine – glej pojasnila MF (arhiv navodil) – pravilen kdo je 402905 – Sejinne in pripadajoča povračila stroškov, tako kot je tudi vrsta dohodka na REK-2 obrazcu,
- Predlagamo takojšnje popolnitev evidenc pri izplačilih (liste prisotnosti, poročila o opravljenem delu, zapisnike,..),
- vključitev v zavarovanje vseh članov, ki kakorkoli opravljajo funkcijo v organih lokalne skupnosti za čas imenovanja v funkcije,

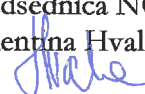
- pridobitev izjav za obračun sejni in vključitev tovrstnih izjav tudi v druge letne pogodbe kot sestavni del pogodbe,
- predlagamo spremembe Pravilnika o plačah oziroma sejinah občinskih funkcionarjev in članov delovnih teles občinskega sveta, drugih organih občine ter povračilih stroškov in določitev sejin posameznim članom in delovnim telesom na odstotek sejnine vezano na plačni razred župana ter izračun na maksimum možnih sej, predvsem v času izrednih razmer.

II. ZAKLJUČEK

Nadzorovana oseba ima v skladu s 32. členom poslovnika nadzornega odbora Občine Dol pri Ljubljani možnost, da v roku 30. dni po prejemu osnutka poročila poda odzivno poročilo. Nadzorovana oseba je do poteka roka oddala odzivno poročilo, zato je Nadzorni odbor na svoji 5. redni seji dne 19.03.2021 sprejel končno poročilo z naslednjim zaključkom.

Nadzorni odbor Občine Dol pri Ljubljani je pregledal odzivno poročilo in ugotovil, da je večina predlogov in priporočil nadzorovana oseba že odpravila ali upoštevala. Predlagamo, da priporočila in predloge spremljajo in po potrebi dopolnjujejo svoje evidence tudi pri drugih morebitnih izplačilih.

Predsednica NO
Valentina Hvala



Poslano:

- Naslovniku – elektronsko
- Arhiv NO