



OBČINA SVETA ANA

NADZORNI ODBOR

Sv. Ana v Slov. goricah 17
2233 Sv. Ana v Slov. goricah
e-pošta: obcina@sv-ana.si

Številka : 01102-2/2014
Datum : 23.11.2015

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU

porabe proračunskih sredstev dobljenih preko transfera s strani Občine Sveta Ana v letu 2014 za potrebe delovanja PGD Sveta Ana

Na podlagi 37. člena Statuta Občine Sveta Ana (Uradni list RS, št. 39/2010) in Letnega nadzornega programa Nadzornega odbora Občine Sveta Ana v letu 2015 je Nadzorni odbor Občine Sveta Ana opravil nadzor nad porabo proračunskih sredstev dobljenih preko transfera s strani Občine Sveta Ana v letu 2014 za potrebe delovanja Prostovoljnega gasilskega društva Sveta Ana (v nadaljevanju: PGD Sv. Ana).

Nadzorni odbor Občine Sveta Ana v sestavi: Dušan Kokol, predsednik odbora, Ivan Vela, član ter Gabrijela Konrad, članica. Za nadzornika v tem primeru je bila po sklepu določena Gabrijela Konrad.

Nadzor se je opravljal na PGD Sveta Ana, Sveta Ana 15, 2233 Sveta Ana.

PGD Sv. Ana je prostovoljno, samostojno, nepolitično in nestrankarsko združenje občanov, ki deluje na podlagi zakona, ki ureja društva (ZDru-1) in zakona, ki ureja gasilstvo (ZGas). PGD opravlja gasilsko dejavnost, ki je humanitarna dejavnost, presega interese njenih članov in jo izvaja v javnem interesu. Namen delovanja PGD je prostovoljno združevanje občanov, da postanejo prostovoljni gasilci, ki sestavljajo gasilsko enoto. V skladu s svojimi pristojnostmi opravlja PGD preventivne in operativne naloge v zvezi z varstvom pred požarom, varstvom pred naravnimi in drugimi nesrečami ter zaščito in reševanjem na območju Občine Sveta Ana, ter pomoč vsem društvom GZ Lenart in sosednjim PGD. Predsednik PGD Sveta Ana od leta 2003 naprej je g. Drago Ruhitel.

Namen nadzora je bil preveriti pravilnost porabe proračunskih sredstev dobljenih preko transfera s strani Občine Sveta Ana v letu 2014 za potrebe delovanja PGD Sveta Ana.

Podatki so se pridobivali s pregledom dokumentacije in pogovori z računovodstvom Občine in predsednikom PGD Sveta Ana g. Ruhitlom. Nadzorovanci so pri nadzoru korektno sodelovali in pripravili zahtevano dokumentacijo. Splošen vtis je, da so odnosi PGD Sveta Ana – Občina Sveta Ana na primernem poslovnem nivoju.

Občina Sveta Ana in Prostovoljno gasilsko društvo Sveta Ana imata medsebojno razmerje glede financiranja v letu 2014 urejeno s Pogodbo št. 06/2014 (v nadaljevanju: Pogodba) o sofinanciranju programa dela PGD Sveta Ana v letu 2014, sklenjeno z dne 9.1.2014 (Priloga 1).

Iz Pogodbe izhaja, da se v proračunu Občine Sveta Ana za leto 2014 namenijo naslednja sredstva za sofinanciranje programa dela PGD Sv. Ana:

- Za redno delovanje društva v višini 6.162,00 EUR na postavki »sofinanciranje delovanja PGD Sv. Ana«;
- Požarna taksa v višini 3.800,00 EUR, oziroma v odvisnosti od višine sredstev, zbranih iz naslova požarne takse, ki jih razdeljuje Odbor za razpolaganje s sredstvi požarnega sklada;
- Nakup opreme za reševanje v višini 3.527,00 EUR.

V okviru nadzora se je pregledovalo črpanje sredstev in dokazovanje porabe sredstev.

Poraba sredstev iz prve alinee – za redno delovanje društva:

Iz dokazil (Odredbe za izplačilo) je razvidno, da Občina Sveta Ana vsak mesec redno nakazuje sredstva dogovorjena iz 1. Alinee 3. člena pogodbe v dvanajstih do 25. v mesecu na račun PGD Sveta Ana. Iz dokazil (računi) PGD Sveta Ana je razvidno, da društvo sredstva uporabi smiselno za potrebe delovanja društva (vzdrževanje avtomobilov in opreme, izobraževanja, stroški goriva, elektrike, vode,...). V letu 2014 je bilo nakazanih 6.162,00 eur, kar ustreza znesku iz pogodbe.

Poraba sredstev iz druge alinee: požarna taksa:

Iz Poročila o porabi sredstev požarne takse v letu 2014 (Priloga 2) izhaja, da so sredstva požarne takse dodeljena Občini v letu 2014 znašala 4.254 EUR, Sklep o prenosu sredstev (Priloga 3) v proračun 2015 pa dokazuje, da so bila vsa sredstva v višini 4.254 EUR prenesena v proračun 2015.

Poraba sredstev iz tretje alinee: nakup opreme za reševanje:

Iz 4. Člena Pogodbe izhaja, da se sredstva za nakup opreme za reševanje nakažejo »na podlagi vloge in ob predložitvi dokazil o nabavi v enkratnem znesku, v roku 30 dni od predložitve vloge oziroma najkasneje 5 dni pred zapadlostjo računa.«

Ugotovitev: Kot izhaja iz Odredbe za izplačilo 10Z 14201 (Priloga 5) so bila sredstva nakazana dne 23.9.2014 na podlagi prejetih predračunov oz. ponudb. Pri pregledu računov PGD Sveta Ana za leto 2014 je bilo ugotovljeno, da ni prišlo do plačila predračunov in nabave opreme, ki so bili osnova za izplačilo sredstev. PGD Sveta Ana je opremo, ki se sicer ne ujema s predračunom nabavila tekom leta, večji del pa dne 17.12.2014 pri dobavitelju Mi Star v višini 2.634,17 eur, nekaj opreme za cca. 1.000,00 eur pa je že bilo dobavljeno pred izplačilom sredstev (februar – avgust 2014), vendar PGD Sv. Ana teh računov ni priložila Vlogi za izplačilo.

Predlogi, priporočila:

- Predlagamo, da v prihodnje Občina Sveta Ana sredstva, ki se nanašajo na nakup opreme nakaže na osnovi računov.
- Predlagamo, da v prihodnje PGD Sv. Ana k Poročilu o realizaciji oz. izvajanju programa dela, ki ga Občini predloži do 31.3. tekočega leta za preteklo leto, priloži tudi račune iz katerih je razvidna nabava opreme za reševanje.
- Priporočamo, da PGD Sv. Ana za opremo in zaščitna sredstva, ki jih nabavi iz sredstev prejetih preko transfera s strani Občine Sveta Ana in so namenjena točno določenemu članu (npr. škornji, čelade, izobraževanje,...) na hrbtni strani računa navede imensko za katerega člana je bilo nabavljeno oz. kateri član bo to uporabljal.

Mnenje o opravljenem nadzoru:

Ugotavljamo, da je poslovanje PGD Sveta Ana zakonito in v skladu s predpisi, finančna sredstva pa smotrno uporabljena.

Nadzorni odbor za opravljen nadzor daje »pozitivno mnenje«.

Priloge:

1. Pogodba št. 06/2014 o sofinanciranju programa dela PGD Sveta Ana v letu 2014.
2. Poročilo o porabi sredstev požarne takse v letu 2014
3. Sklep o razdelitvi sredstev požarne takse za leto 2014 (3.9.2014)
4. Vloga za nakazilo sredstev
5. Odredba za izplačilo 10Z 14201
6. Realizacija namensko nakazanih proračunskih sredstev v letu 2014