

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

MESTNA OBČINA KRANJ
Slovenski trg 1, 4000 KRANJŠifra: 75515
Matična številka: 5874653000

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 MESTNA OBČINA KRANJ.

Oceno podajam na podlagi:

* ocene notranje revizijske službe za področja:

izvrševanja proračuna Kabineta župana na področju porabe sredstev za delo svetniških skupin

* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

Kabineta župana, Urada za družbene dejavnosti, Urada za okolje in prostor, Urada za gospodarstvo in gospodarske javne službe (od 1.1.2021 Urad za gospodarske dejavnosti in promet), Sektorja za razvoj in pametno skupnost (od 1.1.2021 Oddelek za razvoj in pametno skupnost), Sektorja za projekte (od 1.1.2021 Oddelek za projekte), Sektorja za finance in splošne zadeve, Oddelka za finance, Oddelka za pravne in kadrovske zadeve, Oddelka za splošne zadeve in civilno zaščito ter reševanje, Medobčinskega inšpektorata in redarstva, Skupne službe notranje revizije Kranj ter direktorja Mestne uprave.

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

v letu 2020 ni bilo izvedenih pregledov

V / Na MESTNA OBČINA KRANJ 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 opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, 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 niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, 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 niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, 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 niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, 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 služba notranje revizije Kranj, Slovenski trg 1, 4000 Kranj

Navedite matično številko **skupne notranjerevizijske službe:** 2482525000

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

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

1. Pripravo digitalne mape za kroženje pogodb
2. Reorganizacijo dela mestne uprave
3. Tedenske kolegije župana z vsemi vodji NOE preko oddaljenih dostopov (spletnih aplikacij), prilagojeni delu na daljavo
4. Informiranje javnosti o delovanju občinske uprave

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):

1. Ne razpolagam z analizo stanja po posameznih objektih MOK na različnih področjih, zaradi tega tudi niso določene prioritete za investicije v objekte.
- Ukrep 1: Popis stanja in analiza posameznih področij, potreb.
2. Izvajanje skrbništva nad pogodbami:
- Ukrep 2: Priprava navodil za izvajanje skrbništva nad pogodbami.
3. Pomanjkljivo pripravljene pogodbe na podlagi predhodno izvedenih javnih naročil:
- Ukrep 3: Priprava osnutkov različnih tipov pogodb, ki se sprotno dopolnjujejo in usklajujejo (usklajevanje znotraj različni NOE, uskladitev različnih stališč pregledovalcev pravne službe, pri tem večja vključenost skrbnikov predmeta JN, ...).
4. Premajhna digitalna pismenost mestne uprave:
- Ukrep 4: Zaposlovanje IT kadra

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Maijaž Rakovec, ŽUPAN

Datum podpisa predstojnika:

09.02.2021



JF