



Matična številka:	5874653000
Šifra uporabnika:	75515
Ime uporabnika:	MESTNA OBČINA KRANJ
Sedež (ulica, hišna številka in kraj):	SLOVENSKI TRG 001, 4000 Kranj
Odgovorna oseba za sestavljanje bilance:	Mirko Tavčar, univ. dipl. ekon., NAČELNIK URADA ZA FINANCE
Telefonska številka:	04-2373-171

Potrdilo o oddaji Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ

Potrjujemo podatke iz Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ, predložene za leto 2013, vnesene z neposrednim vnosom prek spletne strani AJPES z uporabniškim imenom "TA02".

obrazec**koda**

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

525cc13c94bfd3483832d34ed06111f1

E-podpisano: 25.02.2014

POTRDILO JE IZDALO ELEKTRONSKO VLOŽIŠČE AJPES ZA POTREBE VAŠEGA ARHIVA.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

MESTNA OBČINA KRANJ
SLOVENSKI TRG 001
4000 Kranj

Šifra: 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:

poslovanja pri ravnanju z odpadnimi vodami, dodeljevanja transferov za otroško varstvo, vodenja načrtov razvojnih projektov, dodeljevanja tekočih transferov NVO, financiranja političnih strank in svetniških skupin, ravnanja s premoženjem,

* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

direktor občinske uprave, urad direktorja, splošna služba, služba za zaščito in reševanje ter tehnične zadeve, urad za finance, urad za okolje in prostor, projektna pisarna, urad za družbene dejavnosti, urad za gospodarstvo in gospodarske javne službe, medobčinski inšpektorat in redarstvo,

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

Računsko sodišče-revizija pravilnosti in smotnosti ureditve in izvajanja dejavnosti distribucije zemeljskega plina in toplote; nadzor požarnega inšpektorata; nadzor inšpektorata RS za varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami - načrt za delovanje ob potresu, Ministrstvo za gospodarstvo, razvoj in tehnologijo - Obnova ulic mestnega jedra II. faza, Urad za nadzor proračuna - Sektor za revizijo evropskih strukturnih skladov - projekt Trije stolpi

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 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 služba notranje revizije Kranj, Slovenski trg 4, 4000 Kranj
Navedite matično številko skupne notranjerevizijske službe:	5874653000

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

V letu 2013 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- Izdelana je analiza možnosti za racionalizacijo stroškov poslovanja v javnih zavodih, predvsem na področju varčne energetske rabe.
- S sprotnim posodabljanjem sistemizacije se zagotavlja boljša opredelitev delovih nalog in delitev dela v primerih, ko je ena oseba odsotna.
- Pripravljeno je bilo Navodilo za izvrševanje javnih naročil svetniških skupin za izvajanje nadzora nad porabo sredstev za delo svetniških skupin.

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. Zaradi ekonomske in finančne krize so postali cilji, zastavljeni v Strategiji trajnostnega razvoja MOK 2008-2023 nerealni in jih ni možno izvajati oz. prenašati v letne cilje proračuna.
 - Izvesti je potrebno novelacijo Strategije trajnostnega razvoja MOK 2008-2023 ob upoštevanju nastale ekonomske in finančne situacije tako na državni kot na lokalni ravni. Strategija in Regionalni razvojni program morata biti medsebojno usklajena.
2. Postopkovno nedoločeni procesi vodenja projektov in NRP, zaradi česar lahko prihaja do nesmotrne rabe sredstev in neizvedenih ciljev:
 - Priprava akta, v katerem se opredeli postopek vodenja projektov, določi način dodeljevanja in vodenja pristojnosti in odgovornosti ter nosilcev projektov.

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:
 Mohor Bogatja, Ž U P A N

Datum podpisu predstojnika:
 25.02.2014

Datum oddaje: 25.02.2014

