

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:

.....
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 smotrnosti 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 1, 4000 Kranj

Navedite matično številko skupne notranjerevizijske službe:

5874653000

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

V letu 2012 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

-Izdelana je bila programska oprema za javne razpise s področja družbenih dejavnosti in tudi objavljeni e-razpis za leto 2013.

-Sprejet je bil odlok o zagotavljanju socialno varstvenih dejavnosti MOK, ki zajema vse oblike sofinanciranja socialno varstvenih programov v MOK.

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

1. Zaradi finančne krize se znižujejo sredstva za delo javnih zavodov, s tem pa se povečuje tveganje, da ne bodo realizirani cilji, da bo njihovo delovanje neuspešno in neučinkovito:
-Izdelava se analiza možnosti za racionalizacijo stroškov poslovanja v javnih zavodih, predvsem na področju varčne energetske rabe in komunalnih storitev.
2. Postopkovno nedoločeni procesi vodenaj 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 proračunskoga upravnika:
Mohor Bogataj, Ž U P A N

Datum podpisa predstojnika:
26.02.2013

Datum oddaje: 26/02-2013

