

Občina Bovec

Trg golobarskih žrtev 8, 5230 Bovec

Telefon: SI (386) 05/384-19-00

Telefax: SI (386) 05/384-19-15

E-pošta: obcina.tajnik@bovec.si

NADZORNI ODBOR

Datum: 19. 5. 2017

Številka: 0114-01/2015-37

Na podlagi 42. in 43. člena Statuta Občine Bovec (Uradni list RS, št. 72, z dne 11. 7. 2006 in št. 89, z dne 8. 11. 2010) ter 13. in 14. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Bovec (Uradni list RS, št. 47, z dne 17. 6. 2011) je Nadzorni odbora Občine Bovec na 10. redni seji, dne 31.5.2017 sprejel,

KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU

Smotrnosti in zakonitosti porabe proračunskih sredstev javnega zavoda Lokalne turistične organizacije Bovec (v nadaljevanju : LTO Bovec) v letu 2015.

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Bovec.

1. Nadzorni odbor (v nadaljevanju NO) v sestavi:

- Nevenka Kodeli Vučič, predsednica NO
- Barbara Leban, namestnica predsednice NO
- Bruno Komac, član NO
- Jaka Vidmar, član NO

2. Poročevalci: Bruno Komac, Barbara Leban, člana NO, Nevenka Kodeli Vučič, predsednica NO

3. **Izvedenec:** ni bil vključen.

4. **Ime nadzorovanega organa:** LTO Bovec, Trg golobarskih žrtev 8, 5230 Bovec, E-pošta: info@lto-bovec.si

UVOD

1. Predstavitev

LTO Bovec je 24. 5. 2000 ustanovila občina Bovec kot javni zavod namenjen pospeševanju turizma v skladu s takratnim Zakonom o pospeševanju turizma.

Naloge zavoda so:

- Oblikovanje turistične ponudbe na območju občin ustanoviteljic
- Informiranje obiskovalcev
- Zbiranje informacij o turistični realizaciji
- Promocija turistične ponudbe
- Sooblikovanje turistične ponudbe Slovenije
- Sodelovanje s sorodnimi ustanovami in organizacijami
- Mednarodno poslovanje
- Spodbujanje razvoja turistične dejavnosti
- Lastna dejavnost, ki ni v nasprotju z osnovnim poslanstvom zavoda

Svet zavoda

Svet zavoda sestavlja 11 članov, njihov mandat traja 4 leta. Člane sveta na podlagi statuta zavoda imenuje ustanovitelj, zaposleni in člani zavoda.

V letu 2015 so svet zavoda sestavljali naslednji člani:

- imenovani s strani ustanoviteljice Občine Bovec: Adis Hrovat, Mija Kravanja, David Mlekuž;
- imenovani s strani članov: Boštjan Novosel, Danica Komac, Marko Vidič, Peter Della Bianca, Goran Kavs, Dragan Jojić;
- predstavnik zaposlenih: Darjo Berra.

Svet zavoda je v mandatu 2011-2015 vodil predsednik Marko Vidič. Po njegovem odstopu v marcu 2015 je bil za novega predsednika izvoljen Adis Hrovat.

Po poteku mandata, 15. oktobra 2015, so bile izvedene nove volitve in imenovani so bili novi člani sveta zavoda:

- s strani ustanoviteljice Občine Bovec: Mija Kravanja, David Mlekuž in Petra Repič;
- s strani članov: Boštjan Novosel, Tjaša Komac, Slavica Kenda, Peter Della Bianca, Peter Naskovič, Peter Mlekuž, Branko Vidmar;
- predstavnik zaposlenih: Ina Brešan.

Predsednik sveta zavoda v mandatu 2015-2019 je Peter Della Bianca.

Direktor zavoda: izbran je za obdobje štirih let na osnovi javnega razpisa. Aprila 2014 je bil za direktorja zavoda imenovan Janko Humar.

Organizacijske enote: v skladu s Pravilnikom o notranji organiziranosti in sistematizaciji delovnih mest v zavodu ima LTO sledeči enoti:

- upravo,
- turistično informacijski center.

Zaposleni

Število zaposlenih v zavodu konec leta 2015 je bilo pet.

Zap. št.	Šifra DM	Redno zaposleni po sistematizaciji	Število delavcev
1.	B017850	Direktor	1
2.	I016061	Poslovna sekretarka-višja svetovalka področja III (od 15. 5. 2015)	1
3.	I015059	Turistični animator III	1
4.	I016039	Turistični informator II	1
5.	I017161	Višji področni referent I	1

Število opravljenih študentskih ur v letu 2015 je bilo 2.389.

(Vir: LTO Bovec, Poslovno poročilo 2015)

2. Pravna podlaga

Izvedba nadzora se opravlja na podlagi 42. in 43. člena Statuta Občine Bovec (Uradni list RS, št. 72/2006 in 89/2010) ter 13. in 14. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Bovec

(Uradni list RS, št. 47/2011) in sicer skladno z letnim programom dela NO Občine Bovec za leto 2016 ter pisnim sklepom NO Občine Bovec, št. 0114-01/2015-24, z dne 13. 6. 2016 in na podlagi Pravilnika o obveznih sestavinah poročila NO občine (Uradni list RS, št. 23/2009).

3. Predviden kraj in čas nadzora

Na sedežu LTO Bovec, Trg golobarskih žrtev 8, 5230 Bovec, v času od 5. 10. 2016 do 29.5. 2017.

4. Namen in cilj nadzora

Namen in cilj nadzora je:

- Preveriti smotrnost in zakonitost porabe proračunskih sredstev javnega zavoda LTO Bovec v letu 2015
- Poročati o ugotovljenih nepravilnostih
- Podati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje zavoda

5. Pregledana dokumentacija

- Pogodba o sofinanciranju dejavnost LTO Bovec in aneks št. 1 k tej pogodbi
- Poslovno poročilo LTO Bovec za leto 2015
- Pravilnik o uporabi konferenčnih prostorov v Stergulčevi hiši in pogodbe, ki so bile osnova za zaračunavanje najemnin
- Storitvene pogodbe med LTO Bovec in različnimi izvajalci
- Prejeti in izdani računi za leto 2015
- Študentsko delo
- Potni nalogi

6. Sodelovanje med NO in nadzorovanim organom

Sodelovanje je bilo korektno.

UGOTOVITVENI DEL

Nadzorni odbor je natančneje pregledal spodaj priloženi tabeli, ki se nanašata na finančno poslovanje LTO Bovec v letu 2015.

To sta tabeli prihodkov v letu 2015 in tabela stroškov po stroškovnih mestih v letu 2015 iz Poslovnega poročila javnega zavoda LTO Bovec za leto 2015.

Tabela 1: FINANČNI PRIHODKI LTO BOVEC V LETU 2015

VIRI	NAMEN	REALIZ. 2014	PLAN 2015	REALIZ. 2015	indeks 15/14	indeks 15/plan
občina Bovec	osnovni program	319.952,68	300.000,00	306.126,24	95,68	99,39
	nerealizirano iz 2014		8.000,00			
1. OBČINA BOVEC SKUPAJ		319.952,68	308.000,00	306.126,24	95,68	99,39
javni razpisi	projekt CCC	44.614,25	34.225,31	29.091,51	65,21	85,00
	Bike4lands					
2. JAVNI RAZPISI SKUPAJ		44.614,25	34.225,31	29.091,51	65,21	85,00
drugi javni viri	ZRSZ za javna dela	7.605,73		654,33	8,60	
3. DRUGI JAVNI VIRI SKUPAJ		7.605,73		654,33	8,60	
4. PRISPEVEK PONUDNIKOV		4.475,10	30.000,00	2.509,78	56,08	8,37
lastna dejavnost	SPIRIT	5.670,20				
	trgovsko blago	21.657,65	25.000,00	24.867,94	114,82	99,47
	storitve			4.575,00		
	provizija CRS	2.776,37	3.500,00	3.727,95	134,27	106,51
	Dovolilnice Soča	55.275,01	60.000,00	43.284,60	78,31	72,14
	vstopnice, prijavnine	17.684,67		2.425	14	
	Stergulčeva hiša	841,41	3.000,00	3.432,97	408,00	114,43
	drugo (obresti, šotor, poravnave...)	50,25	500,00	3.660,00		
	Maraton Bovec			2.000,00		
5. LASTNA DEJAVNOST SKUPAJ		124.655,56	92.000,00	88.047,11	70,63	95,70
PRIHODKI SKUPAJ 1+2+3+4+5		501.303,32	464.225,31	426.428,97	85,06	91,86

TABELA 2: STROŠKI LTO BOVEV PO STROŠKOVNIH MESTIH V LETU 2015

STROŠKOVNA MESTA	REALIZACIJA 2014	PLAN 2015	REALIZACIJA 2015	indeks 15/14	indeks 15/plan
POSLOVANJE LTO					
Stroški plač	104.725,26	110.000,00	113.713,08	109	103
Drugi stroški zaposlenih	3.067,88	3.500,00	5.678,39	185	162
Javna dela	12.036,92		973,46		
Študentski servis in prakse	9.500,35	9.000,00	15.644,82	165	174
PTT, računalniške in dr storitve	17.606,60	18.000,00	20.198,16	115	112
Računov., svetovanj, revizije...	13.661,23	8.000,00	10.152,78	74	127
Materialni stroški, reprezentanca	2.660,14	2.000,00	5.895,94	222	295
Drugi skupni stroški	653,55	5.000,00	2.252,47	345	45
POSLOVANJE LTO SKUPAJ	163.911,93	155.500,00	174.509,10	106	112
PROMOCIJA					
Sejmi, borze in delavnice	18.327,00	18.000,00	22.572,28	123	125
Tiskani materiali	14.742,32	35.000,00	13.815,14	94	39
Partnerji na tujih trgih	9.495,46	7.000,00	8.352,77	88	119
Partnerske aktivnosti	12.343,60	22.000,00			
Portal in E-komuniciranje	9.282,74	10.000,00	7.942,00	86	79

CGP in blagovne znamke	8.549,82	8.000,00	1.240,30	15	16
Forto-video produkcija		20.000,00	1.618,57		
Moboff		8.000,00			
oglaševanje, PR, drugo	16.192,68	20.000,00	17.924,04	111	90
Drugo			6.272,30		
PROMOCIJA SKUPAJ	88.933,62	148.000,00	79.737,40	90	54
PRIREDITVE					
Poletne prireditve (LTO)	9.642,80		3.025,78	31	
Novo leto	31.169,79	15.000,00	20.401,12	65	136
Partnerski projekti (OK, BOFF, vzpon Mangart)	14.131,98		21.917,80	155	
Festival Adrenalin Sound	73.327,52				
Promocijska podpora		6.000,00			
Maraton Bovec			322,80		
PRIREDITVE SKUPAJ	128.272,09	21.000,00	45.667,50	36	217
DROBNA INFRASTRUKTURA					
Pohodniške poti	12.015,52	21.000,00	16.903,13	141	80
Kolesarske poti		3.000,00			
Tekaške proge	2.396,15	3.000,00	3.643,54	152	121
Smučarski avtobus	8.598,96	7.000,00	7.339,78	85	105
Info table		2.000,00	305,00		15
Stergulčeva hiša	4.134,31	5.000,00	7.561,80	183	151
Drugo			291,46		
INFRASTRUKTURA SKUPAJ	27.144,94	41.000,00	36.044,71	133	88
LASTNA DEJAVNOST					
Trgovsko blago	15.784,68	16.000,00	12.544,91	79	78
Dovolilnice Soča	49.832,60	55.000,00	41.004,76	82	75
CRS in agencijska dejavnost	464,11	1.000,00	618,96	133	62
Drugo (DDV)		5.000,00	5.144,00		103
LASTNA DEJAVNOST SKUPAJ	66.081,39	77.000,00	59.312,63	90	77
PROJEKTI IN RAZPISI					
CCC	29.088,61				
Bike4lands					
Drugo / strategija	771,70	10.000,00			
PROJEKTI IN RAZPISI SKUPAJ	29.860,31	10.000,00			
OSNOVNA SREDSTVA					
telefoni, Garmin, karte	1.816,85		238,80	13	
posodobitev programske, pisarniške in računalniške opreme		12.000,00	3.516,19		29
ureditev skladišča	1.045,29				
OSNOVNA SREDSTVA SKUPAJ	2.862,14	12.000,00	3.754,99	131	31
SKUPAJ LTO	507.066,42	464.500,00	399.026,33	79	86

(Vir. LTO Bovec, Poslovno poročilo 2015)

Po analizi pregledane dokumentacije iz točke 5. tega poročila, je Nadzorni odbor prišel do naslednjih ugotovitev in javnemu zavodu LTO Bovec predlaga spodaj zapisana priporočila.

7.1 Pogodba o sofinanciranju dejavnosti LTO Bovec in aneks št. 1 k tej pogodbi

Predmetna pogodba je bila podpisana dne 1.7.2015, aneks k pogodbi pa dne 14.12.2015.

Kot izhaja iz pogodbe znaša znesek sofinanciranja dejavnosti LTO Bovec v letu 2015 308.000 €, po posameznih postavkah pa so zneski sledeči:

-znesek 95.000 € za pokrivanje stroškov zagotavljanja plač

-znesek 14.000 € za pokrivanje stroškov zagotavljanja drugih prejemkov iz dela

-znesek 199.000 € za pokrivanje stroškov izvajanja poslovnega programa LTO Bovec

Podlaga za koriščenje postavke v višini 199.000 € za potrebe delovanja LTO Bovec je potrjen program dela in finančni načrt javnega zavoda za leto 2015.

Način financiranja je potekal tako, da je LTO Bovec v letu 2015 izdajal zahteve po dvanajstinah za tekoči mesec do 10. dneva v mesecu. Osnova za višino dvanajstine je dejanska poraba sredstev v letu 2014. Do konca meseca marca so bili izdani trije zahtevki v znesku 37.006,31 € po posameznem zahtevku, oz. 111.018, 93 € skupaj. Dvanajstina za leto 2015 pa je v skladu s proračunom za leto 2015 znašala 25.666,67 € tako, da je junijski zahtev, ki je predstavljal poračun sredstev za obdobje januar- junij znašal 42.981,07 €. Izplačani znesek predstavlja razliko do polovice odobrenih proračunskih sredstev za leto 2015. Izplačila po 1.7.2015 so se mesečno vršila v višini dvanajstin, kot so bile določene za proračunsko leto 2015.

UGOTOVITEV NO: Nadzorni odbor po pregledu dokumentacije, ki se nanaša na sofinanciranje dejavnosti LTO Bovec ugotavlja, da so bila odobrena sredstva pravilno porabljena v skladu s pogodbo o sofinanciranju in pripadajočem aneksu in sicer v skupnem znesku 306.126,24 €, kar je celo nekoliko manj od planirane porabe za leto 2015.

7.2 Pravilnik o uporabi konferenčnih prostorov v Stergulčevi hiši in pogodbe, ki so bile osnova za zaračunavanje najemnin

Občina Bovec je lastnik prostorov, v katerih LTO Bovec opravlja svojo poslovno dejavnost. Pri pregledu dokumentacije, ki se nanaša na medsebojna pravna razmerja ugotavljamo, da je le-ta pomanjkljiva in ni usklajena glede na aktualne najemne dogovore.

PRIPOROČILO NO: Nadzorni odbor glede na trenutno stanje dokumentacije priporoča, da se medsebojna pravno formalna razmerja, ki se nanašajo tako na najemna razmerja med Občino Bovec in LTO Bovec kakor tudi na vsa podrejena najemna razmerja v LTO Bovec takoj uredijo s pogodbami, ki bodo odražale dejansko stanje vseh najemnih in drugih pravnih razmerij.

V Pravilniku o uporabi konferenčnih prostorov v Stergulčevi hiši priporočamo, da se preveri četrti člen v delu, ki govori o možnosti brezplačne uporabe prostorov oz. uporabe prostorov s popustom in deseti člen, ki se nanaša na nadomestilo za uporabo prostorov Stergulčeve hiše.

Nadzorni odbor ugotavlja, da med Občino Bovec in LTO Bovec ni podpisana pogodba o upravljanju Stergulčeve hiše. Občini Bovec in LTO Bovec priporoča in ju opozarja, da je potrebno predmetno pogodbo nemudoma pripraviti in podpisati. Glede na to, da med Občino Bovec in LTO Bovec ni podpisana ustrezna pogodba o upravljanju, računi, ki jih LTO Bovec izstavlja uporabnikom prostorov kot podnajemnik, nimajo ustrezne pravne osnove.

7.3 Storitvene pogodbe med LTO Bovec in različnimi izvajalci

Nadzorni odbor je pri pregledu pogodb, ki so se nanašale na medsebojna pogodbena razmerja Javnega zavoda LTO Bovec z različnimi izvajalci dogovorjenih storitev in so bile predmet plačila JZ LTO Bovec ugotovil, da niso bile dostavljene pogodbe za naslednje izvajalce storitev: SD Kanin, Jaka Modic, En Hec, EIT, Atelje B&M. Nadzorni odbor ugotavlja, da obstaja sklep sveta zavoda v zapisniku 20. redne seje sveta LTO Bovec z dne 7.7.2014, iz katerega je v Točki 6 – Razno – v sklepu AD6/1 razvidno, da so nabave manjše od vrednosti 500,00 EUR lahko izvedene s telefonskim, ustnim ali pismenim naročilom brez izdaje naročilnice. S tem sklepom so tako urejene dejavnosti izvajalcev storitev SD Kanin, Jaka Modic, En Hec, EIT in Atelje B&M.

V zvezi z računi za Ski bus je bilo ugotovljeno, da so bili vsi pregledani računi med LTO in posameznimi sobodajalci v skladu s pogodbami pravilno izdani.

UGOTOVITEV NO: Nadzorni odbor po pregledu dokumentacije, ki se nanaša na storitvene pogodbe med LTO Bovec in različnimi izvajalci ugotavlja, da so bila ta medsebojna pravna razmerja (podpisane pogodbe, sprejeti dogovori, izdani medsebojni računi) pravilno izvedena.

7.4 Prejeti računi za leto 2015

Nadzorni odbor je pri pregledu in analizi prejetih računov za leto 2015 prišel do sledečih ugotovitev:

- a. LTO Sotočje je Javnemu zavodu LTO Bovec zaračunala najemnino za januar 2015 v vrednosti bruto 138,90 EUR za pisarniški stol, prenosni računalnik in telefon. V obrazložitvi, ki jo je posredoval direktor LTO Bovec, je bilo pojasnjeno, da se je ob menjavi zaposlitve z zavodom LTO Sotočje pogodbeno dogovoril za pravico nadaljnje uporabe osebnega računalnika, monitorja, telefona in stola prilagojenega težavam s hrbtenico. Osnova za dogovor je bila neodpisana knjigovodska vrednost navedenih sredstev, najemnino pa je LTO Bovec plačeval do višine pokritja te neodpisane vrednosti. Po mnenju direktorja LTO Bovec naj bi bil takšen dogovor veliko ugodnejši kot nabava novih osnovnih sredstev.

PRIPOROČILO NO: Kljub zgoraj navedeni obrazložitvi, pa je potrebno po preteku pogodbe o najemu za posamezno osnovno sredstvo le-to, v skladu s VI. členom pogodbe, ki govori, da »Po izteku navedenih obdobj (najema) ostane predmet te pogodbe v uporabi pri najemniku do izrabe« računovodsko ustrezno urediti med obema podpisnicama pogodbe. To pomeni, da je potrebno te predmete najema prenesti v register osnovnih sredstev LTO Bovec. Priporočamo, da LTO Bovec to čim prej uredi.

- b. Pri skupnih nastopih na mednarodnih turističnih sejmih za promocijo Bovškega turizma smo preverili prejete račune. Direktor LTO Bovec nam je pojasnil, da na mednarodnih sejmih javni zavod v večini primerov nastopa skupaj s partnerji: pod znamko Dolina Soče skupaj s Sotočjem ali pod znamko Julijske Alpe skupaj s Sotočjem, Bledom, Bohinjem in Kranjsko Goro. V kombinacijah s Sotočjem si osnovne stroške delijo na pol, v kombinaciji Julijskih Alp pa po posameznih dogovorjenih ključih za delitev stroškov.

PRIPOROČILO NO: Nadzorni odbor ugotavlja, da iz predstavljene in pregledane dokumentacije ni natančno razvidno, na kakšni osnovi je bila narejena delitev posameznih stroškov. Priporočamo, da se preveri kakšne so ustrezne zakonske osnove za ureditev teh stroškov. Predvidevamo, da je potrebna medsebojna pogodba in obračun stroškov po tej pogodbi v okviru celotnega programa.

- c. Pri prejetih računih za storitve družbe Telekom za mesec maj 2015 smo ugotovili, da se je obračunalo 12 telefonskih aparatov kljub temu, da je bilo zaposlenih le pet oseb.

Po pojasnilu direktorja LTO Bovec omenjeni dokument obravnava pravilen obračun 12 aparatov, ki se nanaša na 6 fiksnih telefonov in 6 mobilnih telefonov, ki jih uporablja 5 zaposlenih oseb. Ena številka pa je v skupni rabi za TIC.

PRIPOROČILO NO: Nadzorni odbor glede na pregledano dokumentacijo in podana pojasnila priporoča, da se število aparatov prilagodi dejanski rabi. Pri stacionarnih telefonih priporočamo zmanjšanje števila aparatov.

Nadzorni odbor je pri pregledu in analizi računa za storitve družbe Bisnode prišel do sledečih ugotovitev.

- d. Pri prejetem računu za storitve družbe Bisnode v višini 610 EUR, ki je predstavljal enkratni strošek, smo od direktorja LTO prejeli pojasnilo, da je bila obračunana storitev priprave podatkov za strategijo bovškega turizma za obdobje 2017 – 2025. Bisnode je podjetje, ki se ukvarja s poslovnimi in bonitetnimi informacijami. Za LTO je pripravilo pregled strukture in prihodkov bovških turističnih ponudnikov, kot so dosegljivi iz javnih baz podatkov. Dokumente je LTO uporabil kot enega izmed vhodnih materialov pri pripravi Strategije turizma v občini Bovec. Dokumente družbe Bisnode smo prejeli na vpogled na elektronskem ključku.

PRIPOROČILO NO: Glede na to, da gre pri predstavljenih podatkih v osnovi pretežno za finančne podatke in kazalnike po posameznih podjetjih in posameznikih na območju celotne Občine Bovec, opozarjamo na nujno previdno ravnanje s tovrstnimi podatki. To se izrazito osebni in poslovni finančni podatki ob katerih se poraja vprašanje njihove dejanske uporabnosti za namene priprave strategije Bovškega turizma.

7.5 Študentsko delo v letu 2015

Pri pregledu dela preko študentskih napotnic je bilo prvotno ugotovljeno, da niso v mapi priložene liste prisotnosti na delu z opravljenimi urami, ki so osnova za obračun posamezne napotnice. Liste so bile v celoti naknadno dostavljene.

Pri analizi višine porabljenih sredstev za namene študentskega dela smo prišli do ugotovitve, da je v letu 2015 bilo porabljenih skupno 15.644,82 EUR, kar je 65 % več kot v letu 2014, ko je bilo porabljenih 9.500,35 EUR. Direktor nam je tako velik porast sredstev za namene študentskega dela v celoti pojasnil. Strošek dela preko študentskih napotnic je bil v letu 2015 znatno višji, ker sta v letu 2014 v TIC-u pomagali dve sodelavki po 8 ur dnevno. Njuni stroški so bili pokriti iz programa javnih del, v letu 2015 pa te možnosti ni bilo več, zato so morali

vsaj del ur pokriti s študentskim delom. Februarja 2015 so se za ca. 20% povečale tudi dajatve za študentsko delo, kar je prav tako vplivalo na skupne stroške. V letu 2015 se je obisk TIC-a in posledično obseg dela v primerjavi z letom prej povečal za 15% zato so v LTO mnenja, da so ob upoštevanju navedenih dejstev poslovali dovolj racionalno.

PRIPOROČILO NO: Nadzorni odbor predlaga, da se strošek študentskega dela skrbno planira in redno mesečno spremlja. Priporočamo, da se strošek vseh dodatnih del, ki bi jih potrebovali v času visoke turistične sezone, predhodno ustrezno ovrednoti. Na osnovi predhodnega izračuna se namreč lahko predvidi tudi drugačne oblike zaposlitve.

7.6 Potni nalogi

Pri pregledu potnih nalogov za službene poti uslužbencev LTO Bovec v letu 2015 smo ugotovili, da niso izpolnjene vse obvezne rubrike za obračun potnih nalogov (število prevoženih kilometrov, višina priznanega stroška na prevoženi kilometer, obračun stroškov parkirnin, obračun stroškov cestnin, obračun stroškov tunelnin, obračun drugih potnih stroškov, obračun stroškov nočitev). Ravno tako iz podpisov obračunanih potnih nalogov ni razvidno, kdo je izpolnjevalec oz. predlagatelj potnega naloga in kdo je potni nalog potrdil.

PRIPOROČILO NO: Nadzorni odbor po pregledu dokumentacije, ki se nanaša na obračun potnih nalogov priporoča, da se vedno izpolnjujejo vse obvezne rubrike za obračun nalogov (število prevoženih kilometrov, višina priznanega stroška na prevoženi kilometer, obračun stroškov parkirnin, obračun stroškov cestnin, obračun stroškov tunelnin, obračun drugih potnih stroškov, obračun stroškov nočitev).

Nadzorni odbor ravno tako priporoča, da se uvede jasen in transparenten sistem pravil glede podpisovanja in potrjevanja potnih nalogov.

7.7 Dodatno priporočilo

Pri pregledu stroškov, ki se nanašajo na računalniške storitve, je Nadzorni odbor ugotovil njihovo znatno rast. Stroški računalniških storitev nastajajo iz več virov in so povezani z različnimi dobavitelji za nekatere tudi sorodne tovrstne storitve.

PRIPOROČILO NO: Nadzorni odbor priporoča, da LTO Bovec pri nabavi računalniške opreme in z njo povezanimi storitvami poskuša čim bolj poenotiti nabavo in s tem znižati stroške, ki se nanašajo na to področje dela.

8. ROK ZA ODZIVNO POROČILO

V skladu s 23. členom Poslovnika nadzornega odbora Občine Bovec je rok za podajo odzivnega poročila, v katerem se nadzorovana oseba opredeli do posameznih navedb oziroma ugotovitev in ukrepov, navede mnenja, pripombe in pojasnila za vsako posamezno ugotovitev ter predloži dokazila in dejstva, na podlagi katerih je mogoče navedene ugotovitve ovreči, 15 dni od prejema Predloga poročila o opravljenem nadzoru v LTO Bovec.

9. MNENJE NADZORNEGA ODBORA

Javni zavod LTO Bovec je do roka oddal odzivno poročilo, na katerega pa nadzorni odbor nima pripomb, ker pojasnila sledijo priporočilom nadzornega odbora.

10. ROK ZA POROČANJE

Po 2. odstavku 15. člena Pravilnika o obveznih sestavinah poročila NO Občine Bovec (Uradni list RS št. 23/09) je rok za poročanje nadzornemu odboru s strani odgovornih oseb LTO Bovec in Občine Bovec o izvedbi nalog oziroma priporočil pod točko 7.2. Končnega poročila o opravljenem nadzoru do 31.12.2017.

ČLANI NO:

1. Nevenka Kodeli Vučič, predsednica NO
2. Barbara Leban, namestnica predsednice NO
3. Bruno Komac, član NO
4. Jaka Vidmar, član NO

IZVEDENEC: NI.

PREDSEDNICA NO:

Nevenka Kodeli Vučič, l.r.



VROČITI:

1. LTO Bovec
2. župan Občine Bovec
3. tajnik Občine Bovec
4. občinski svet Občine Bovec
5. Arhiv, tu