



Matična številka: 5874688000  
Šifra uporabnika: 75817  
Ime uporabnika: OBČINA NAKLO  
Sedež (ulica, hišna številka in kraj): Stara cesta 061, 4202 Naklo  
Odgovorna oseba za sestavljanje bilance: Mateja Kosmač Jarc  
Telefonska številka: 04 277 11 21

#### Potrdilo o oddaji Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ

Potrujemo podatke iz Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ, predložene za leto 2014, vnesene z neposrednim vnosom prek spletne strani AJPES z uporabniškim imenom "METJU1".

obrazec	koda
Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ	5ac9f4bba1cad4e976ea170873314a07

E-podpisano: 19.02.2015

POTRDILO JE IZDALO ELEKTRONSKO VLOŽIŠČE AJPES ZA POTREBE VAŠEGA ARHIVA.



**IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC**

OBČINA NAKLO  
 Stara cesta 601  
 4202 Naklo

Šifra: 75817  
 Maticna številka: 5874688000

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega reviziranja 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 nepristranskem 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 upravljanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na OBČINA NAKLO.

**Oceno podajam na podlagi:**

\* oceno notranje revizijske službe za področja: .....

V letu 2014 in biopozdravljeni SSNR, smo pa prejeli poročila in priporočila nadzornega odbora o opravljenih nadzorih. ....

\* samooocene vodij organizacijskih enot za področja: .....

ki so malih vodij notranjeorganizacijskih enot. ....

\* upraviteljev (Računsko sodišče RS, proračunske inšpekcije, Uprava RS za nadzor proračuna, nadzornih organov (UJ, ...) za področja: .....

Kontinuirne enote (KCE) za Koncepcijske projekte. ....

**V / Na OBČINA NAKLO 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 opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

**2.2. tveganja, da so cilji ne bodo uresničeni, 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
Navedite matično številko skupne notranjerevizijske službe:	5874653000

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

V letu 2014 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

Pričetek uvajanja notranje kontrole v finančnem poslovanju z uvajanjem predobremenitev na novo sklenjene pogodbe. Postopek se nadaljuje v letu 2015 z vnosom predobremenitev na že sklenjene pogodbe.

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):

Delitev dela, kadrovska podhranjenost. V primeru nenadne daljše odsotnosti enega zaposlenega lahko pride do večjih težav v primeru nadomeščanja, saj določeno delo obvladuje le ena oseba. V tem primeru lahko pride tudi do čezmerne obremenitve posameznikov, saj kadrovskih rezerv ni.

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:  
 Marko Mravlja, župan

Datum podpisa predstojnika:  
 09.02.2015

Datum oddaje:

