

## IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

OBČINA TREBNJE

Goliev trg 5, 8210 TREBNJE

Šifra: 76309

Matična številka: 5882958000

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 OBČINA TREBNJE.

## Oceno podajam na podlagi:

\* ocene notranje revizijske službe za področja:

Pregled poslovanja občine, s poudarkom na področju obračuna in izplačil dohodkov fizičnim osebam, ki niso dohodki iz delovnega razmerja ter preveritev pravilnosti plač in drugih izplačil zaposlenim.

\* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

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

V / Na OBČINA TREBNJE 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,

☐

c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,

☒

Naziv in sedež zunanjskega izvajalca notranjega revidiranja:

REVIZOR, Polona Gostan s. p.

Navedite matično številko zunanjskega izvajalca notranjega revidiranja:

3896196000

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio evrov:

☒ DA

☐ NE

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjskega izvajalca notranjega revidiranja je:

29.11.2022

d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

☐

V letu 2022 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

Občina je poskušala upoštevati priporočila revizorjev iz preteklih let.

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):

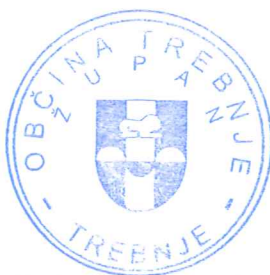
Menimo, da je skupno tveganje v mejah sprejemljivosti. V prihodnje bomo pristopili k ukrepom za boljše obvladovanje tveganj, zlasti pri izračunu posameznih šifer na plačilnih listah ter izplačilu delovne uspešnosti na podlagi dejanske realizacije povečanega obsega dela.

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Mateja Povhe, županja

Datum podpisa predstojnika:

24.02.2023



MATEJA POVHE,  
Županja  
M. Povhe



## POTRDILO JE IZDALO ELEKTRONSKO VLOŽIŠČE AJPES ZA POTREBE VAŠEGA ARHIVA

Matična številka:	5882958000
Šifra proračunskega uporabnika:	76309
Ime uporabnika:	OBČINA TREBNJE
Sedež (ulica, hišna številka in kraj):	Goliev trg 5, 8210 TREBNJE
Odgovorna oseba za sestavljanje bilance:	
Telefonska številka:	

POTRDILO O ODDAJI IZJAVE O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH  
FINANC

Potrjujemo podatke iz Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ, predložene za leto 2022, vnesene z neposrednim vnosom prek spletne strani AJPES z uporabniškim imenom "Anja Strmole".

obrazec	koda
Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ	8B29742599E5F706A460FA28D0999BA1

E-podpisano: 27.02.2023 13:23

POTRDILO JE IZDALO ELEKTRONSKO VLOŽIŠČE AJPES ZA POTREBE VAŠEGA ARHIVA

