

Datum: 22.10.2013
Številka: 013-1/2012

Občina Kidričevo
Nadzorni odbor
Ul. Borisa Kraigherja 25
2325 KIDRIČEVO

KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU POSLOVANJA JAVNEGA PODJETJA VZDRŽEVANJE IN GRADNJE d.o.o.

Dne 13.09.2013 smo člani nadzornega odbora Občine Kidričevo opravili nadzor zaključnega računa za leto 2012 in pregledali polletno poslovanje 2013 za javno podjetje VZDRŽEVANJE IN GRADNJE d.o.o., katerega je 100 % lastnik občina Kidričevo. Podlaga za opravljen nadzor je bil sklep št. 013-1/2013 sprejet na 22. redni seji Nadzornega odbora Občine Kidričevo z dne 06.06.2013. Za nadzor so bili določeni sledeči člani Nadzornega odbora:

- Marija Ciglar
- Marijana Vesenjajk
- Danica Bezjak.

Na pregledu dne 13.09.2013 so Nadzorni odbor zastopali v sklepu zapisani člani. Javno podjetje VZDRŽEVANJE IN GRADNJE d.o.o. je zastopal direktor g. Andrej Intihar in za področje računovodstva ga. Tatjana Kačičnik. Nadzor se je pričel ob 9.00 uri v sejni sobi občine Kidričevo.

1. Splošni podatki:

Občina Kidričevo je na svoji 4. redni seji občinskega sveta dne 24.02.2011 sprejela odlok o ustanovitvi javnega podjetja.

Dne 11.04.2011 je bilo ustanovljeno Javno podjetje Vzdrževanje in gradnje d.o.o. (v nadaljevanju : javno podjetje). Javno podjetje je vpisano v sodni register pod matično številko 3962806000, za v.d. direktorja je bil ob ustanovitvi imenovan g. Damjan Napast, kasneje je to funkcijo prevzel g. Igor Premužič, ki je funkcijo v.d. direktorja opravljal do dne 27.04.2013, ko je bil za v.d. direktorja imenovan g. Andrej Intihar.

2. Osnovna sredstva:

Ob ustanovitvi podjetje ni razpolagalo z lastnimi osnovnimi sredstvi. Za izvajanje uslug je bila z lastnikom Občino Kidričevo sklenjena Najemna pogodba za premičnine (št. 478-10/2012 z dne 19.04.2012)) in Pogodba o oddaji poslovnega prostora v najem (št. 3528-1/2012 z dne 16.01.2012).

V mesecu decembru 2011 in v drugi polovici leta 2012 so nabavili nekaj lastnih osnovnih sredstev.

Iz predloženih evidenc je bilo razvidno, da je pretežni del osnovnih sredstev v najemu od lastnika, za kar plačuje javno podjetje mesečno najemnino glede na opravljene učinkovite ure s strojno opremo. Le te so od meseca do meseca zelo različne.

Za lažje vodenje in obvladovanje poslovanja javnega podjetja, priporočamo, da preide lastništvo nad vsemi osnovnimi sredstvi, ki jih uporablja javni zavod za izvajanje svoje dejavnosti, na najemodalca.

3. Zaključni račun 2012 in poslovanje od 01.01. do 30.06.2013

Zaključni račun za leto 2012 je bil pripravljen v skladu z veljavno zakonodajo. Poslovno in računovodsko poročilo, pojasnila k bilanci stanja in bilanci poslovnega izida, ter vse ostale zakonske predpisane priloge so bile predložene nadzornemu svetu javnega podjetja. Le ta jih je tudi v pisni obliki potrdil.

Pri pregledu poslovanja v prvem polletju leta 2013 smo se osredotočili na izvajanje fakturiranja za odvajanje odpadne komunalne vode (z odvajanjem in omrežnino), ki se je začelo vršiti za mesec junij 2013.

Mesečno je potrebno izdati cca 1.877 faktur. Podatki o količinah odpadnih vod so pridobljeni s strani komunalnega podjetja Ptuj in Slovenska Bistrica. Podatki o porabljeni vodi se prenesejo elektronsko v bazo za fakturiranje v javnem podjetju. V javnem podjetju nato pripravijo datoteko za fakturiranje, jo posredujejo podjetju za izpis položnic t.j. firmi CETIS d.d. izbrana kot najugodnejši ponudnik po ponudbi št. 2013-00922. Pred izpisom položnic se po načelu kontrole na preskok ugotovi pravilnost prenesenih podatkov in šele nato se izvrši izpis računov s položnicami za vse občane.

Strošek podjetja CETIS d.d. (izpis računov, kuvertiranje in predaja na pošto s poštnino) znaša 0,34 EUR / kos brez DDV.

Nadzor oblikovanja cen odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode je opravil tržni inšpektorat in podal zapisnik št. 0610/2013-2-31010 z dne 28.08.2013.

Ob pregledu izvirne poslovne dokumentacije izhodnih faktur in dobavnic, smo zaznali neusklajenost podpisnikov – odgovornih oseb z dejanskim stanjem.

Nadzor je bil končan ob 13.30 uri.

4. Mnenje:

Poslovanje je vodeno v skladu s predpisano veljavno zakonodajo. Priporočamo, da zaznambe v tem zapisniku upoštevate.

Zapisnik pripravile:

Marijana Vesenjak
Danica Bezjak



Predsednica NO:

Marija Ciglar

Ciglar