

## IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

OBČINA IVANČNA GORICA  
Sokolska ulica 8, 1295 IVANČNA GORICAŠifra: 75388  
Matična številka: 5886244000

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 IVANČNA GORICA.

## Oceno podajam na podlagi:

\* ocene notranje revizijske službe za področja:

pregled skladnosti izvajanja pokopališke dejavnosti s predpisi

\* 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 IVANČNA GORICA 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, t.j. 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):

<b>a)</b> na celotnem poslovanju,	<input type="radio"/>
<b>b)</b> na pretežnem delu poslovanja,	<input checked="" type="radio"/>
<b>c)</b> na posameznih področjih poslovanja,	<input type="radio"/>
<b>d)</b> še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,	<input type="radio"/>
<b>e)</b> še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi	<input type="radio"/>

## 3. na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

<b>a)</b> na celotnem poslovanju,	<input checked="" type="radio"/>
<b>b)</b> na pretežnem delu poslovanja,	<input type="radio"/>
<b>c)</b> na posameznih področjih poslovanja,	<input type="radio"/>
<b>d)</b> še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,	<input type="radio"/>
<b>e)</b> še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi	<input type="radio"/>

## 4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

<b>a)</b> na celotnem poslovanju,	<input checked="" type="radio"/>
<b>b)</b> na pretežnem delu poslovanja,	<input type="radio"/>
<b>c)</b> na posameznih področjih poslovanja,	<input type="radio"/>
<b>d)</b> še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,	<input type="radio"/>
<b>e)</b> še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi	<input type="radio"/>

## 5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

<b>a)</b> na celotnem poslovanju,	<input checked="" type="radio"/>
<b>b)</b> na pretežnem delu poslovanja,	<input type="radio"/>
<b>c)</b> na posameznih področjih poslovanja,	<input type="radio"/>
<b>d)</b> še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,	<input type="radio"/>
<b>e)</b> še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi	<input type="radio"/>

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 **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:**

REFIN D.O.O., Vodnikova ulica 14, 4248 Lesce

Navedite matično številko **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:**

3773337000

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

☒ DA

☐ NE

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

24.05.2021

d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

☐

V letu 2021 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

opredelitev pravil v zvezi z najemninami in uporabniki

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):

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

DUŠAN STRNAD

Datum podpisa predstojnika:

28.02.2022