

Nadzorni odbor Občine Prevalje je na 15. redni seji dne 05.04.2016 sprejel naslednje

## LETNO POROČILO O DELU NADZORNEGA ODBORA OBČINE PREVALJE za obdobje od 16.12.2014 do 31.12.2015

### I. UVOD

Na podlagi 6. odstavka 43. člena Statuta Občine Prevalje (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 70/2015), Nadzorni odbor Občine Prevalje (v nadaljevanju: nadzorni odbor oz. NO) podaja Županu Občine Prevalje in Občinskemu svetu Občine Prevalje Letno poročilo o delu nadzornega odbora za obdobje od 16. 12. 2014 do 31. 12. 2015.

Občinski svet Občine Prevalje je na 2. redni seji, dne 13.11.2014, imenoval nove člane Nadzornega odbora Občine Prevalje, s katerim so bili imenovani naslednji člani:

1. Jure Penec, Lista za ljudi,
2. Tanja Sekuti Klemenc, DESUS – Demokratična stranka upokoјencev Slovenije,
3. Andreja Novak, Lista za občino Prevalje,
4. Samo Semetinger, Delamo za občino Prevalje,
5. Kristijan Meško, SDS – Slovenska demokratska stranka.

Člani nadzornega odbora so na 1. redni (konstitutivni) seji nadzornega odbora dne 03.12.2014 za predsednika soglasno imenovali Jureta Peneca.

### II. PROGRAM DELA ZA LETO 2014

Nadzorni odbor je na 2. redni seji dne 16.12.2014 oblikoval Program dela za leto 2015, v katerem je načrtoval 11 nadzorov:

- 2 zelo zahtevna,
- 6 zahtevnih in
- 3 manj zahtevne nadzore.

Po vseh dopolnitvah programa dela v letu 2015 je nadzorni odbor v Programu dela za leto 2015 načrtoval **15 nadzorov**:

- 2 zelo zahtevna,
- 8 zahtevnih in
- 5 manj zahtevne nadzore.

Nadzor poslovanja Občine Prevalje za leto 2015 je vključeval:

- nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine,
- nadzor namenske in smotrne porabe občinskih sredstev,
- nadzor finančnega poslovanja občine, javnih zavodov in javnih podjetij.

Vsi nadzori so vključevali nadzor nad zakonitostjo in pravilnostjo poslovanja porabnikov proračunskih sredstev (organi ožjih delov občine, porabniki občinskih sredstev, javni zavodi).

### Nadzor poslovanja Občine Prevalje

Zap št.	Predmet nadzora	Obseg (leto) nadzora	Zahtevnost nadzora
<b>1.</b>	<b><i>Javna naročila</i></b>		
1.1.	Vzdrževanje gozdnih cest za 24 mesecev	2014	Zahteven
1.2.	Energetska sanacija športnega kompleksa	2014	Zelo zahteven
1.3.	Naročilo pisarniškega materiala	2014	Manj zahteven
<b>2.</b>	<b><i>Nadzor namenske porabe proračunskih sredstev</i></b>	<b>Obseg (leto) nadzora</b>	<b>Zahtevnost nadzora</b>
2.1.	Sofinanciranje društev	2014	Zahteven
2.2.	Pravilnik o sredstvih svetniških skupin in samostojnih svetnikov Občine Prevalje	2015	Manj zahteven
<b>3.</b>	<b><i>Ostalo</i></b>	<b>Obseg (leto) nadzora</b>	<b>Zahtevnost nadzora</b>
3.1.	Pregled knjiženja v občinski upravi	2014	Manj zahteven
3.2.	Pregled celotnega mesečnega prometa na vseh TRR Občine Prevalje	2014-2015	Zahteven
3.3.	Pregled Revizije 2014	2014	Manj zahteven
3.4.	Pregled Proračuna Občine Prevalje	2015	Zahteven
3.5.	Zaključni račun	2014	Zahteven
3.6.	Jesenska srečanja	2014	Manj zahteven

### Nadzor finančnega poslovanja posrednih proračunskih uporabnikov

Zap št.	Predmet nadzora	Obseg (leto) nadzora	Zahtevnost nadzora
1.	Osnovna šola Franja Goloba Prevalje	2014	Zahteven
2.	Koroška lekarna	2014	Zahteven
3.	Medobčinski inšpektorat Koroške	2014	Zahteven

### Nadzor finančnega poslovanja javnih podjetij

Zap št.	Predmet nadzora	Obseg (leto) nadzora	Zahtevnost nadzora
1.	Javno komunalno podjetje LOG d.o.o.	2014	Zelo zahteven

V programu dela za 2015 je bilo predvideno, da se lahko po potrebi za določene naloge v programu dela imenuje tudi posebna delovna skupina, ter po potrebi na izrednih sejah obravnava tudi zadeve, ki jih s sklepom predlaga občinski svet in župan občine oziroma, kdorkoli od svetnikov, če kakršenkoli indic vzbudi nadzornemu odboru utemeljen sum, da gre

za nezakonito razpolaganje z občinskim premoženjem oziroma s sredstvi občinskega proračuna.

Nadzorni odbor je v letu 2015 na 2. redni seji, dne 16.12.2014, predvidel okvirno deset (10) rednih sej in dve (2) izredni, ter povračilo stroškov za izobraževanje in kotizacije za udeležbo na posvetih (okvirno 2 posveta).

Na 3. redni seji je nadzorni odbor, dne 20. 1. 2015, zaradi takrat veljavnega Statuta Občine Prevalje in Poslovnika o delu nadzornega odbora, dopolnil Program dela za 2015 z dodatnim nadzorom Proračuna Občine Prevalje za leto 2015. O spremembi je nadzorni odbor seznanil župana in Občinski svet Občine Prevalje.

Na 4. redni seji, dne 26. 2. 2015, je nadzorni odbor na predlog Občinske uprave Občine Prevalje spremenil program dela in dodal še nadzor Zaključnega računa 2014 ter je o spremembi obvestil župana in Občinski svet Občine Prevalje.

Na 8. redni seji, dne 10. 9. 2015, je nadzorni odbor na podlagi indica, ki ga je enemu izmed članov nadzornega odbora predstavil neimenovani svetnik v zvezi z sumom, da gre pri spremembi glede financiranja političnih strank v Občini Prevalje lahko za nezakonito razpolaganje z občinskim premoženjem oziroma s sredstvi občinskega proračuna, dopolnil Letni program dela za leto 2015 s točko »Pravilnik o sredstvih svetniških skupin in samostojnih svetnikov Občine Prevalje«. Prav tako je nadzorni odbor v letni program dela za leto 2015 na predlog istega člana nadzornega odbora dodal še problematiko Jesenskih srečanj s poudarkom na načinu izbora organizatorja oziroma ponudnika gostinskih storitev na Jesenskih srečanjih na Prevaljah. O spremembi je nadzorni odbor seznanil župana in Občinski svet Občine Prevalje.

### III. POROČILO O OPRAVLJENIH PREGLEDIH IN O SPREJETIH SKLEPIH

#### 3. redna seja NO, 20. 1. 2015

Nadzorni odbor Občine Prevalje se je seznanil s celotno dokumentacijo izvedbe **javnega naročila majhne vrednosti »Vzdrževanje gozdnih cest za 24 mesecev«** in ugotovil, da je bil postopek vodenja in odločanja v skladu z zakonodajo.

#### 4. redna seja NO, 26. 2. 2015

Nadzorni odbor Občine Prevalje se je seznanil s **Proračunom Občine Prevalje za leto 2015** in ugotovil, da je uravnotežen ter pripravljen skladno z zakonodajo.

Nadzorni odbor Občine Prevalje se je seznanil z **mesečnim prometom na vseh TRR** Občine Prevalje za december 2014 in januar 2015 in ugotovil, da so bili izvedeni skladno z zakonodajo.

#### 5. redna seja NO, 7. 4. 2015

Nadzorni odbor Občine Prevalje se je seznanil z **Zaključnim računom za leto 2014** ter ugotovil, da je pripravljen skladno z zakonodajo.

#### 6. redna seja NO, 7. 4. 2015

Nadzorni odbor Občine Prevalje se je seznanil z **naročilom pisarniškega materiala v letu 2014** ter ugotovil, da je bilo opravljeno brez nepravilnosti ter skladno z zakonodajo.

Nadzorni odbor Občine Prevalje se je seznanil s **sofinanciranjem društev s področja športa in kulture** ter ugotovil, da je bilo opravljeno brez nepravilnosti ter skladno z zakonodajo.

#### 7. redna seja NO, 4. 6. 2015

Nadzorni odbor Občine Prevalje se je seznanil s **sofinanciranjem društev s področja sociale, turizma in kmetijstva** v letu 2014 ter ugotovil, da so bili vsi postopki opravljeni brez nepravilnosti ter skladno z zakonskimi in podzakonskimi akti.

Nadzorni odbor Občine Prevalje se je seznanil s **postopkom knjiženja v občinski upravi** ter tekom nadzora na tem področju ugotovil, da ni nepravilnosti.

#### 8. redna seja NO, 10. 9. 2015

Nadzorni odbor Občine Prevalje se je seznanil z izvedbo **javnega razpisa energetske sanacije športnega kompleksa** in ugotovil, da so bili postopki vodeni in izvedeni v skladu z veljavno zakonodajo.

#### 9. redna seja NO, 10. 9. 2015

Nadzorni odbor Občine Prevalje je opravil nadzor **finančnega poslovanja posrednih proračunskih uporabnikov v letu 2014 – Koroške lekarne**, ter pri tem ni ugotovil nepravilnosti.

#### 10. redna seja NO, 29. 10. 2015

Nadzorni odbor Občine Prevalje je opravil pregled nad **zakonitostjo porabe sredstev na podlagi Pravilnika o sredstvih svetniških skupin in samostojnih svetnikov Občine Prevalje** in ni ugotovil kršitev tega pravilnika.

#### **PRIPOROČILO:**

**Nadzorni odbor Občine Prevalje predlaga, da se v primeru plačanih izobraževanj in usposabljanj k dokumentaciji v računovodstvu predloži tudi program izobraževanja.**

### 11. redna seja NO, 12. 11. 2015

Nadzorni odbor je pregledal dokumentacijo v zvezi z izbiro organizatorja **Jesenskih srečanj** ter občinski upravi zastavil dodatna vprašanja oziroma pozive k posredovanju informacij. Postopek še ni končan in se bo nadaljeval v letu 2016.

#### **PREDLOG ZA SPREMEMBO SPLOŠNEGA PRAVNEGA AKTA:**

**Nadzorni odbor Občine Prevalje poziva občinski svet, da sprejme ustrezne akte, da se 1. odstavek 11. člena Pravilnika o plačah občinskih funkcionarjev in nagradah članov delovnih teles občinskega sveta ter članov drugih občinskih organov ter o povračilih stroškov (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 6/2007) usterzno spremeni tako, da bodo v skupino upravičencev do povračila stroškov spadali tudi člani nadzornega odbora.**

Nadzorni odbor je obravnaval **Končno poročilo o notrani reviziji za leto 2014 v Občini Prevalje**. V zvezi s tem nadzorni odbor pozove občinsko upravo za dodatna pisna pojasnila ter občinski upravi zastavil dodatna vprašanja oziroma pozive k posredovanju informacij. Postopek še ni končan in se bo nadaljeval v letu 2016.

### 12. redna seja NO, 19. 12. 2015

Nadzorni odbor začne nadzor **Osnovne šole Prevalje**, vendar zaradi pomanjkljivega gradiva, obravnavo prestavi na naslednjo sejo v naslednje proračunsko leto oziroma leto 2016, ko naj bi bil na seji prisoten še zakoniti zastopnik šole, ki je bil opravičeno odsoten.

Nadzorni odbor Občine Prevalje se je seznanil s **Poročilom medobčinskega inšpektorata**. Nadzorni odbor pozove Medobčinski inšpektorat k predložitvi Plan dela rednih pregledov za leto 2014 za Občino Prevalje na vpogled. Vpogled bo opravljen na eni izmed naslednjih rednih sej nadzornega odbora v letu 2016.

#### **Povzetek realizacije:**

Nadzorni odbor je v letu 2015 od planiranih petnajstih (15) nadzorov začel postopek štirinajstih (14) nadzorov. V celoti je zaključil deset (10) nadzorov, nedokončani in preneseni v leto 2016 so štirje (4) nadzori. En (1) nadzor je v celoti prenesen v leto 2016.

Tako je nadzorni odbor zaključil:

- en (1) zelo zahtevni nadzor,
- šest (6) zahtevnih nadzorov in
- tri (3) manj zahtevne nadzore.

**REALIZACIJA v letu 2015:**

Zap št.	Predmet nadzora	Obseg (leto) nadzora	Zahtevnost nadzora	Realizacija nadzorov v letu 2015
<b>I. Nadzor poslovanja Občine Prevalje</b>				
<b>1.</b>	<b>Javna naročila</b>			
1.1.	Vzdrževanje gozdnih cest za 24 mesecev	2014	Zahteven	ZAKLJUČEN
	Energetska sanacija športnega kompleksa	2014	Zelo zahteven	ZAKLJUČEN
	Naročilo pisarniškega materiala	2014	Manj zahteven	ZAKLJUČEN
<b>2.</b>	<b>Nadzor namenske porabe proračunskih sredstev</b>			
2.1.	Sofinanciranje društev	2014	Zahteven	ZAKLJUČEN
2.2.	Pravilnik o sredstvih svetniških skupin in samostojnih svetnikov Občine Prevalje	2015	Manj zahteven	ZAKLJUČEN
<b>3.</b>	<b>Ostalo</b>			
3.1.	Pregled knjiženja v občinski upravi	2014	Manj zahteven	ZAKLJUČEN
3.2.	Pregled celotnega mesečnega prometa na vseh TRR Občine Prevalje	2014-2015	Zahteven	ZAKLJUČEN
3.3.	Pregled Revizije 2014	2014	Manj zahteven	Nadzor začel v letu 2015, nadaljevanje v letu 2016
3.4.	Pregled Proračuna Občine Prevalje	2015	Zahteven	ZAKLJUČEN
3.5.	Zaključni račun	2014	Zahteven	ZAKLJUČEN
3.6.	Jesenska srečanja	2014	Manj zahteven	Nadzor začel v letu 2015, nadaljevanje v letu 2016
<b>II. Nadzor finančnega poslovanja posrednih proračunskih uporabnikov</b>				
1.	Osnovna šola Franja Goloba Prevalje	2014	Zahteven	Nadzor začel v letu 2015, nadaljevanje v letu 2016
2.	Koroška lekarna	2014	Zahteven	ZAKLJUČEN
3.	Medobčinski inšpektorat Koroške	2014	Zahteven	Nadzor začel v letu 2015, nadaljevanje v letu 2016
<b>III. Nadzor finančnega poslovanja javnih podjetij</b>				
1.	Javno komunalno podjetje LOG d.o.o.	2014	Zelo zahteven	Nadzor prenešen v letu 2016

#### IV. FINANČNO POROČILO

Nadzorni odbor je imel od dneva imenovanja v letu 2014 do 31.12.2015 dvanajst (12) rednih sej. Vse seje so bile sklepčne.

Nadzorni odbor je v letu 2015 za nagrado za svoje delo porabil 6.921,00 EUR.

V letu 2015 se je predsednik nadzornega odbora Jure Penec udeležil seminarja o delovanju nadzornih odborov občin, ki je bil organiziran v Ljubljani v Državnem zboru. Predavanje je vodil dr. Roma Lavtar, vodja Službe za lokalno samoupravo, ki je predstavil vlogo in položaj Nadzornih odborov občin. Seminar je bil organiziran izveden 2. 3. 2015 ob 13.00 uri. Prevozne stroške si je predsednik pokrtil sam.

Nadzorni odbor v letu 2015 ni imenoval nobene delovne skupine, saj za to ni bilo potrebe. Hkrati pa je proučil tudi možnost izvajanja nadzorov ločeno od rednih sej. Taka organizacija dela bi pomenila razdelitev nadzorov skladno z letnim planom dela na začetku proračunskega leta enakomerno med vse nadzornike, ki bi ugotovitve svojih nadzorov nato predstavljali drugim članom na rednih letnih sejah (3-4). Zaradi delovnih obveznosti večine članov nadzornega odbora, ki je praviloma izven uradnih ur občinske uprave, taka organizacija dela ni mogoča.

#### V. ZAKLJUČEK

Iz predmetnega poročila je razvidno, da je nadzorni odbor v letu 2015 opravil deset (10) nadzorov in začel še štiri (4) nadzore. Vse podrobnejše informacije oziroma ugotovitve glede dela nadzornega odbora v letu 2015 so navedene v zapisnikih posameznih sej v arhivu občinske uprave.

Številka: 0322 - 0002 / 2016

Datum: 05.04.2016

Pripravili:

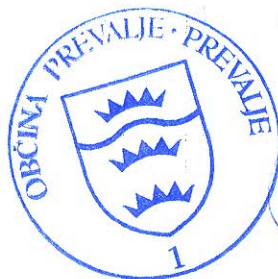
Jure Penec

Kristijan Meško

Samo Simetinger

Andreja Novak

Tanja Sekuti Klemenc



Predsednik nadzornega odbora:  
Jure Penec