

Št. 032-0001/2015

**OBČINA LOŠKI POTOK**  
Hrib 17  
1318 Loški Potok

**NADZORNI ODBOR**

**Z A P I S N I K**

**6. redne seje Nadzornega odbora Občine Loški Potok**

ki je bila dne 29.03.2016 v pisarni župana Občine Loški Potok ob 18.00 uri.

Prisotni člani: Martina Car, Simona Malnar, Darko Lavrič  
Ostali prisotni: Ivanka Novak-svetovalka za proračun

Sejo je vodil Darko Lavrič, po predlogu dnevnega reda s strani predsednika, je bil soglasno sprejet naslednji

**DNEVNI RED:**

1. Potrditev – sprejem zapisnika 5. redne seje z dne 16.11.2015
2. Nadzor nad izvedbo javnega razpisa za dodeljevanje sredstev na področju ljubiteljske kulture in športa
3. Obravnava zaključnega računa Občine Loški Potok ter zaključnih računov javnih zavodov in javnih podjetij, katerih je ustanoviteljica občina Loški Potok
4. Spremljanje aktivnosti občine na področju pridobivanja transfernih prihodkov

**AD1: Sprejem in potrditev zapisnika 5. redne seje z dne 16.11.2015**

Po pregledu zapisnika je NO sprejel naslednji

**SKLEP**

**Na zapisnik nadzorni odbor ni imel pripomb in se soglasno potrdi in sprejme.**

**AD2: Nadzor nad izvedbo javnega razpisa za dodeljevanje sredstev na področju ljubiteljske kulture in športa**

Nadzorni odbor je opravil nadzor nad izvedbo javnega razpisa za dodeljevanje sredstev na področju ljubiteljske kulture in športa.

Nadzorni odbor je za dodeljevanje sredstev na področju kulture in športa pregledal ali izvedba razpisa vsebuje pravilnik za kulturo, sprejet proračun z dodeljenimi sredstvi, sprejet sklep o začetku postopka, imenovanje strokovne komisije, ali je bila pripravljena razpisna dokumentacija in objava javnega razpisa. Nadzorni odbor je pregledal pravočasno prejete

vloge, zapisnik o odpiranju vlog, točkovanje vlog na podlagi pravilnika, odločbe na podlagi strokovne komisije. Nadzorni odbor je pregledal, če je bila prejeta pritožba zoper odločbo ter izdan sklep po ZUPU in pravilniku ali pritožba na županov sklep ter upravni spor. Nadzorni odbor je pregledal sklenjene pogodbe po pravnomočnosti odločbe. Nadzorni odbor je na podlagi pogodbe pregledal zahtevke za nakazila sredstev. Nadzorni odbor je pregledal kontokartice proračunskih postavk, kjer je bila evidentirana poraba sredstev.

Nadzorni odbor je za izvedbo javnega razpisa dodeljevanje sredstev na področju kulture pregledal 9 vlog in za izvedbo javnega razpisa dodeljevanje sredstev na področju športa pregledal 8 vlog.

## **SKLEP**

**Nadzorni odbor je izvedel nadzor nad izvedbo javnega razpisa za dodeljevanje sredstev na področju ljubiteljske kulture in športa ter pripravil naslednji predlog priporočil županu/občinski upravi:**

- 1. Strokovne službe naj preverijo pripravo letnega programa kulture oz. letnega programa športa.**
- 2. Občinski upravi se predlaga doslednejše izvajanje posameznih pravilnikov v delu, ki se nanaša na poročanje o izvedbi letnega plana dela posameznega upravičenca.**

**Na ostale točke izvedbe javnega razpisa nadzorni odbor ni zaznal nepravilnosti.**

**AD3: Obravnava zaključnega računa Občine Loški Potok ter zaključnih računov javnih zavodov in javnih podjetij, katerih je ustanoviteljica občina Loški Potok**

**Nadzor ZR občine se je nanašal na preglede naslednjih dokumentov:**

1. Bilanca stanja, izkaz prihodkov in odhodkov ter račun financiranja, ki so bila posredovana na AJPES

2. Analitični razvidi kontnih skupin:

12-Terjatve do kupcev

14- Terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta

17-druge kratkoročne terjatve

22-obveznosti do dobaviteljev

23-drugih kratkoročnih obveznosti

24-obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta

3. Bruto bilanca na dan 31.12.2015-preverba usklajenosti podatkov bruto bilance in bilance stanja
4. IOP denarnih sredstev s strani UJP na dan 31.12. 2015

5. Pregled IOP obrazcev večjih dobaviteljev ali kupcev
6. Pregled konto kartic kontnih skupin 50 in 55-zadolževanje in odplačila dolga
7. Pregled konto kartic kontnih skupin 96 in 97-stanje dolgoročnih obveznosti
8. Pregled konto kartic kontnih skupin 09-terjatve za sredstva v upravljanju
9. Pregled letnih poročil in računovodskih izkazov javnih podjetij oz. javnih zavodov:
  - Javni vzgojno-izobraževalni zavod Osnovna šola dr. Antona Debeljaka Loški Potok
  - Javni zavod Zdravstveni dom dr. Janeza Oražma Ribnica
  - Javno podjetje Komunala d.o.o.
  - Javno podjetje Hydrovod d.o.o.

Nadzorni odbor pri pregledu letnega poročila ter računovodskega izkaza javno vzgojno-izobraževalnega zavoda Osnovna šola dr. Antona Debeljaka Loški Potok ugotovil oz. se seznanil da bo javni zavod presežek prihodkov nad odhodki v višini 225€ v letu 2015 porabil za dejavnost.

Pri pregledu letnega poročila ter računovodskega izkaza Javnega zavoda Zdravstveni dom dr. Janeza Oražma Ribnica se je nadzorni odbor seznanil, da bo javni zavod presežek prihodkov nad odhodki v višini **57.521,00 €** v letu 2015 porabil za pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki iz prejšnjih let.

Pri pregledu letnih poročil ter računovodskih izkazov Javnega podjetja Komunala d.o.o. ter Hydrovod d.o.o. se je nadzorni odbor seznanil s porabo dobička posamezne gospodarske družbe v letu 2015. V obeh primerih bo dobiček prenesen na rezerve.

### SKLEP

Po pregledu gradiv in zahtevane dokumentacije, NO v okviru pregleda zaključnega računa podaja naslednje zaključke:

- Zaključni račun izraža politiko občinskega sveta v številkah.
- Proračunska sredstva so evidentirana in porabljena v okvirih in za namene, kot je bilo določeno s proračunom in/ali rebalansom(a) oziroma sprejetimi prerazporeditvami s strani župana, katerih pravna podlaga je Odlok o proračunu oz. rebalansu za leto 2015.
- Formalne in logične kontrole podatkov v poročilih in računovodskih izkazih niso odkrile neskladij, zato menimo, da poslovna poročila in računovodski izkazi predstavljajo pošteno predstavitev finančnega stanja.

Nadzorni odbor pri pregledu letnih poročil in računovodskih izkazov javnih podjetij oz. javnih zavodov (Javno vzgojno-izobraževalni zavod Osnovna šola dr. Antona Debeljaka Loški

Potok, Javni zavod Zdravstveni dom dr. Janeza Oražma Ribnica, Javno podjetje Komunala d.o.o., Javno podjetje Hydrovod d.o.o.) ni zaznal nepravilnosti.

**AD4: Spremljanje aktivnosti občine na področju pridobivanja transfernih prihodkov.**

Pri obravnavi te točke je občinska uprava pripravila poročilo o realizaciji transfernih prihodkov v letu 2015.

**SKLEP**

**Nadzorni odbor se je seznanil z aktivnostjo občine na področju pridobivanja transfernih prihodkov (priloga).**

Seja je bila zaključena ob 20:25.



Član NO  
Simona Malnar