

---

## 4. REDNA SEJA OBČINSKEGA SVETA OBČINE KOMENDA

### 15. TOČKA PREDLAGANEGA DNEVNEGA REDA

- **Poročilo Nadzornega odbora Občine Komenda:**
  - **Končno poročilo: Nadzor premoženjske bilance za leto 2017**
  - **Letno poročilo o delu NO za leto 2018**
  - **Program dela za leto 2019**

Gradivo je objavljeno na uradni spletni strani Občine Komenda, dostopno pa je na spodnji povezavi:

<http://www.komenda.si/kategorija/seje-obcinskega-sveta/gradiva-za-seje/>

---



**OBČINA KOMENDA**  
Zajčeva cesta 23  
1218 KOMENDA

*Nadzorni odbor*

Tel.: (01) 724 74 00, 724 74 01

Fax.: (01) 834 13 23

Transakcijski račun : 0110 0010 0002 377

Davčna št.: 22332570 Matična št.: 1332155

Šifra dejavnosti: 75110

E-Mail: [OBCINA@KOMENDA.SI](mailto:OBCINA@KOMENDA.SI)

http: [WWW.KOMENDA.SI](http://WWW.KOMENDA.SI)

Na podlagi 35. člena Statuta občine Komenda, (Uradne objave GOK, št. 08/2015), 24. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Komenda (Uradne objave GOK, št. 07/2016) ter sklepa 22. redne seje Nadzornega odbora občine Komenda z dne 10. 9. 2018 kot pooblaščenec podajam naslednje

## KONČNO POROČILO

o opravljenem nadzoru.

### ***Predmet pregleda***

Dne 5. 2. 2018 je bil izdan »Sklep o imenovanju in pooblastilo« ter »Sklep o uvedbi postopka nadzora«:

- **Nadzor premoženjske bilance za leto 2017.**

### **Pristojnosti Nadzornega odbora**

S tem nadzorom se izvajajo pristojnosti Nadzornega odbora na področju:

- **Nadzor finančnega poslovanja občine.**

### **Nadzorovana oseba**

Uveden je bil postopek nadzora zoper odgovorno osebo za upravljanja s premoženjem:

- Občina Komenda – župan, Zajčeva cesta 23, 1218 Komenda.

### **Pooblaščenci Nadzornega odbora**

Kot pooblaščenec Nadzornega odbora občine Komenda za izvršitev nadzora je bil imenovan član Nadzornega odbora občine Komenda:

- Jurij Kern, Klanec 48f, 1218 Komenda.

### **Prejeta dokumentacija za izvedbo nadzora**

V postopku nadzora je pooblaščenec od nadzorovane osebe prevzel naslednjo dokumentacijo:

1. Obrazec »Premoženjska bilanca neposrednega uporabnika proračuna na dan 31.12.2017« za Občino Komenda.
2. Obrazec »Skupna premoženjska bilanca občine« Občine Komenda«
3. Sklep o Letnem načrtu ravnanja s stvarnim in finančnim premoženjem Občine Komenda za leto 2017
4. Poročilo o realizaciji ravnanja s stvarnim in finačnim premoženjem Občine Komenda za obdobje od 1.1.2017 do 31.12.2017.

### ***Ugotovitev pooblaščenca ob pregledu dokumentacije***

#### **1. IZHODIŠČA**

- Nadzor se je osredotočil na največje postavke aktive in pasive premoženjske bilance.
- **Na aktivni strani so bile na dan 31.12.2017 največje postavke:** Nepremičnine (sedanja vrednost), terjatve in sredstva, dana v upravljanje ter dolgoročne

finančne naložbe, ki skupaj predstavljajo 95,6%, v primerjavi s stanjem na 31.12.2016, ko je navedeno predstavljalo 96,6%.

- **Na pasivni strani sta bili na dan 31.12.2017 največji postavki:** Splošni sklad in kratkoročne obveznosti, ki skupaj predstavljata 82,3% celotne pasive premoženjske bilance. Stanje v predhodnem letu je bilo 83,7%. Splošni sklad predstavlja 80,7% celotne pasive premoženjske bilance in je za 0,1% točke višji v primerjavi s predhodnim letom, ko je splošni sklad predstavljal 83,6%.

## 2. UGOTOVITVE

- **Največje postavke aktive in pasive premoženjske bilance za leto 2017.**
  - Nadzornik ugotavlja, da je so bile vse spremembe v bilanci narejene na osnovi poslovnih dogodkov in da v sami bilanci ni nepravilnosti.
  - **Kratkoročne obveznosti** so v letu 2017 znašale 819.461€ (31.12.2017) in so se v primerjavi s predhodnim letom, kjer so znašale 1.114.916 € (31.12.2016) zmanjšale za 26,5%
  - **Kratkoročne terjatve** v letu 2017 predstavljajo postavko v višini 2,4% in sicer 1.156.587€ kar lahko v določenih trenutkih vpliva na likvidnost občine.
  - Nadzornik ugotavlja, da je bila bilanca pripravljena in oddana kot to veleva zakon
- **Sklep o Letnem načrtu ravnanja s stvarnim in finančnim premoženjem občine Komenda za leto 2017**
  - Sklep je pripravljen v skladu s smernicami in normami.
  - Orientacijske vrednosti zemljišč v pridobivanju so realno ocenjene
  - Poročilo o realizaciji ravnanja s stvarnim in finančnim premoženjem je ustrezno.
  - Poročilo o realizaciji ravnanja s stvarnim in finančnim premoženjem prikazuje tudi realizirane vrednosti (Priporočilo predhodnih nadzorov).

## 3. SKLEP

*Glede na ugotovitve ob pregledu dokumentacije s strani nadzorovane stranke, Nadzorni odbor Občine Komenda v skladu s 26. členom Poslovnika podaja **ni ugotovil nepravilnosti.***

Nadzornik: Jurij Kern

Številka: 060-0004/2018-4

Datum: 18. 2. 2019



Mitja Dolžan  
PRESEDNIK NO

Prejmejo:

- Občina Komenda, župan
- Predsednik NO
- Spis





**OBČINA KOMENDA**  
Zajčeva cesta 23  
1218 KOMENDA

*Nadzorni odbor*

Tel.: (01) 72 47 400; 72 47 401

Fax.: (01) 834 13 23

Transakcijski račun : 0110 0010 0002 377

ID za DDV: SI22332570 Matična št.: 1332155

Šifra dejavnosti: 75110

E-Mail: [OBCINA@KOMENDA.SI](mailto:OBCINA@KOMENDA.SI)

http: [WWW.KOMENDA.SI](http://WWW.KOMENDA.SI)

**Občinski svet Občine Komenda**  
Zajčeva cesta 23

1218 Komenda

**Zadeva: POROČILO O DELU NADZORNEGA ODBORA OBČINE  
KOMENDA ZA LETO 2018**

**PREDLAGATELJ:** Mitja Dolžan, predsednik Nadzornega odbora Občine Komenda

**POROČEVALEC:** Mitja Dolžan, predsednik Nadzornega odbora Občine Komenda

**PRAVNA OSNOVA:** 17. člen Poslovnika nadzornega odbora (Uradne objave GOK, št. 07/2016 z dne 27.5.2016) in 32. člen Statuta Občine Komenda (Uradne objave GOK, št. 8/2015)

**NAMEN:** Obravnava in sprejem

**PREDLOG SKLEPA:**

**Občinski svet Občine Komenda sprejme Poročilo o delu Nadzornega odbora Občine Komenda za leto 2018.**



Mitja Dolžan l.r.  
Predsednik NO

Priloga:

- Poročilo

## POROČILO O DELU NADZORNEGA ODBORA OBČINE KOMENDA ZA LETO 2018

Po Zakonu o lokalni samoupravi je Nadzorni odbor Občine Komenda, poleg občinskega sveta in župana, tretji organ občine. Status Nadzornega odbora je urejen v Statutu Občine Komenda in v Poslovniku Nadzornega odbora Občine Komenda. Člane nadzornega odbora imenuje in razrešuje, na predlog Komisije za mandatna vprašanja, volitve in imenovanja, Občinski svet Občine Komenda.

### IMENOVANJE:

Člane NO je Občinski svet Občine Komenda, je imenoval Občinski svet na svoji 2. redni seji, dne 4.12.2014. Nadzorni odbor Občine Komenda je imel v tej sestavi štiri članice in tri člane, skupaj torej sedem članov. Za predsednika Nadzornega odbora je bil s strani Občinskega sveta ponovno imenovan Mitja Dolžan, za namestnika predsednika pa Jurij Kern. Z letom 2018 se je članom nadzornega odbora mandat zaključil.

### DELO NADZORNEGA ODBORA

NO je v letu 2018 opravil skupno 4 rednih sej. Zaključil in izdal je Končna poročila za naslednje nadzore:

NO	Naziv nadzora	Pooblaščen nadzornik
1.	Zaključni račun proračuna občine Komenda za leto 2016	Urška Grošelj Petkovšek
2.	Premoženjska bilanca za leto 2016	Jurij Kern
3.	Nadzor nad poslovanjem PCK d.o.o. v obdobju 2016 in prvem kvartalom leta 2017	Marijan Pavlič, Marija Pirnat, Barbara Eržen, Saša Lenarčič
4.	Nadzor nad nadzidavo podstrehe Osnovne šole Komenda Moste	Saša Lenarčič, Barbara Eržen

V skladu z 32. členom Statuta Občine Komenda in 16. in 17. členom Poslovnika Nadzornega odbora Občine Komenda je nadzorni odbor v I. 2018 uvedel redni nadzor Zaključnega računa proračuna Občine Komenda za leto 2017 in Premoženjske bilance Občine Komenda za leto 2017.

Osnutek Premoženjske bilance Občine Komenda za leto 2017 je nadzorni odbor potrdil na svoji zadnji seji v V. mandatu, dne 10. 9. 2018 in ga posredoval nadzorovani stranki. Ker nanj ni bilo odzivnega poročila, bo predsednik Končno poročilo predstavil svetnikom novega VI. mandata na 4. seji, dne 7. 3. 2019.

Prav tako so nadzorniki na svoji zadnji seji v V. mandatu, dne 10. 9. 2018 potrdili osnutek poročila Nadzora nad poslovanjem PCK v obdobju 2017 in prvem kvartalom leta 2018. Na osnutek je nadzorovana stranka, dne 27. 9. 2018 podala odzivno poročilo, ki ga nadzorni odbor, zaradi zaključka mandata, ni obravnaval. Nadzor se kot nedokončan zaključil.

Nadzornica osnutka poročila za nadzor Zaključnega računa proračuna Občine Komenda za leto 2017 ni uspela pripraviti do konca mandata. Ker v novem mandatu ni več članica se nadzor prenese na nove člane Nadzornega odbora.

V letu 2018 je bil predviden tudi Nadzor nad upoštevanjem prostorskega načrta Suhadole gramozna jama, za katerega pa se je nadzorni odbor odločil, da ga ne bo izvedel.

Poročilo o delu Nadzornega odbora Občine Komenda za leto 2018 se v skladu z določili aktov Občine Komenda posreduje v obravnavo Občinskemu svetu Občine Komenda na 4. redno sejo, ki bo 7. 3. 2019.

Številka: 060-0005/2019-1

Datum: 18. 2. 2019

Mitja Dolžan l.r.  
Predsednik Nadzornega odbora





OBČINA KOMENDA  
Zajčeva cesta 23  
1218 KOMENDA

Nadzorni odbor

Tel.: (01) 72 47 400; 72 47 401

Fax.: (01) 834 13 23

Transakcijski račun : 0110 0010 0002 377

ID za DDV: SI22332570 Matična št.: 1332155

Šifra dejavnosti: 75110

E-Mail: [obcina@komenda.si](mailto:obcina@komenda.si)

http: [WWW.KOMENDA.SI](http://WWW.KOMENDA.SI)

Na podlagi 32. člena Statuta občine Komenda (Uradne objave GOK št. 8/15) in 17. člena Poslovnika Nadzornega odbora občine Komenda (Uradne objave Glasila občine Komenda, št. 07/2016 z dne 27.5.2016) je Nadzorni odbor Občine Komenda na svoji 2. seji, dne 18.02.2019 sprejel

### LETNI PROGRAM DELA NADZORNEGA ODBORA ZA LETO 2019

1. V skladu z določili 32. člena Statuta Občine Komenda Statuta občine Komenda (Uradne objave GOK št. 8/15) bo nadzorni odbor v letu 2019 uvedel sledeče nadzore:

NO	Naziv	Zahtevnost
1.	Zaključni račun proračuna občine Komenda za leto 2017 (nadaljevanje nadzora)	Zahteven
2.	Nadzor nad tekočim poslovanjem podjetja PCK d.o.o. v obdobju 2017 in prvi kvartal 2018 (ponovno odprtje nadzora)	Zelo zahteven
3.	Premoženjska bilanca za leto 2018	Zahteven
4.	Zaključni račun proračuna občine Komenda za leto 2018	Zahteven
5.	Nadzor nad tekočim poslovanjem podjetja PCK d.o.o. v obdobju 2018 in prvi kvartal 2019 (ponovno odprtje nadzora)	Zelo zahteven
6.	Nadzor nad upoštevanjem prostorskega načrta Suhadole gramozna jama	Zahteven
7.	Nadzor nad delom koncesionarja	Zahteven

2. V skladu z 2. odstavkom 32. člena Statuta občine Komenda bo Nadzorni odbor lahko poleg zadev iz letnega programa dela (redni nadzor) lahko obravnaval tudi zadeve, ki jih bo pisno predlagal župan, občinski svet in drugi organi občine na podlagi sklepa posameznega organa ter na pobudo druge pravne ali fizične osebe (občasni nadzor). Pri tem bo upošteval obremenjenost in strokovno usposobljenost svojih članov v okviru svojega dela in sprejel le zadeve, ki spadajo v njegovo pristojnost.
3. Poleg rednih nadzorov, ki so opredeljeni v 1. točki tega Programa dela, bo nadzorni odbor v skladu z 18. členom Poslovnika nadzornega odbora (Uradne objave Glasila občine Komenda, št. 07/2016) opravljal tudi **izredne nadzore**.
4. Praviloma bodo nadzor opravljali člani nadzornega odbora, za zahtevnejši nadzor pa bo nadzorni odbor, v skladu s 3. odstavkom 41. člena Statuta občine Komenda (Uradne objave GOK št. 8/15), če bo to potrebno, k sodelovanju povabil ustrezne zunanje strokovne izvedence.
5. Konec leta bo Nadzorni odbor izdelal poročilo o svojem delu in ga posredoval občinskemu svetu v obravnavo.

Številka: 060-0007/2019-1

Datum: 18.02.2019



MITJA DOLŽAN i.r.  
Predsednik Nadzornega odbora

Prejmejo:

- člani nadzornega odbora
- župan
- občinski svet