



OBČINA ŠENČUR

Kranjska 11

4208 Šenčur

tel. 04 – 2519-100 fax. 2519-111

e-mail: obcina@sencur.si

[url:www.sencur.si](http://www.sencur.si)

NADZORNI ODBOR

Šenčur, dne: 5. 4. 2016

Številka: 060-0006/2016-02

Na podlagi 50. člena Statuta Občine Šenčur (Uradni vestnik Gorenjske št. 2/11) in 31. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Šenčur (Uradno glasilo slovenskih občin št. 12/2015) je Nadzorni odbor Občine Šenčur na 10. seji dne 5. 4. 2016 sprejel

POROČILO

O DELU NADZORNEGA ODBORA OBČINE ŠENČUR

ZA LETO 2015

I. UVOD

Nadzorni odbor (v nadaljnjem besedilu NO) občine je najvišji organ nadzora javne porabe v občini, ki deluje v okviru svojih pristojnosti samostojno in neodvisno.

Svoje delo opravlja na podlagi opredeljenih nalog, ki jih določajo Zakon o lokalni samoupravi, Statut Občine Šenčur, Poslovnik NO Občine Šenčur in program dela NO za posamezno leto.

Na podlagi zakonske opredelitve NO opravlja nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine, nadzoruje namenskost in smotrnost porabe sredstev občinskega premoženja ter nadzoruje finančno poslovanje uporabnikov proračunskih sredstev.

NO v okviru svojih pristojnosti ugotavlja zakonitost in pravilnost poslovanja občinskih organov, občinske uprave, župana, javnih zavodov, javnih podjetij ter drugih porabnikov sredstev občinskega proračuna in pooblaščenih oseb, ki razpolagajo z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim premoženjem ter ocenjuje učinkovitost in gospodarnost porabe občinskih proračunskih sredstev.

II. KADROVSKA SESTAVA IN DELOVANJE NO

Na podlagi določil 41. člena Statuta Občine Šenčur ima NO pet članov. Občinski svet Občine Šenčur je na svoji 2. redni seji dne 19. 11. 2014 imenoval NO v sestavi Antonija Pungerčar, Aleksander Kozina, Ciril Sitar, Tatjana Kristanc in Rajko Šimunkovič. Člani NO so na svoji konstitutivni seji dne 25. 11. 2014 izmed sebe izvolili za predsednico NO go. Antonijo Pungerčar. NO je v tej sestavi deloval do 14. 10. 2015. Z omenjenim dnem je v NO prenehal z delom g. Rajko Šimunkovič, ki je odstopil s funkcije člana NO Občine Šenčur. Občinski svet Občine Šenčur je na 8. redni seji dne 18. 11. 2015 za preostanek mandatnega obdobja 2014 -2018 imenoval novega člana NO, g. Matjaža Podjeda.

NO se je v letu 2015 sestal na sedmih sejah. Poleg rednih sej NO je bilo organiziranih večje število razgovorov in sestankov delovnih skupin določenih za posamezne nadzore s predstavniki nadzorovanih oseb. Na sejah NO so bili glede na vsebino obravnavanih točk dnevnega reda vedno vabljeni tudi župan in javni uslužbenci občinske uprave.

III. PREGLED OBRAVNAVIAH TEM IN ODLOČITEV NO

NO je v okviru svojih pristojnosti in letnega Programa dela NO za leto 2015 izvedel naslednje aktivnosti:

- sprejem letnega programa dela za leto 2015,
- revidiranje poslovnika NO,
- pregled Poročila o realizaciji Proračuna Občine Šenčur za leto 2014,
- seznanitev s predlogom Odloka o Proračunu Občine Šenčur za leto 2015,
- sprejem sklepov o izvedbi posameznih nadzorov načrtovanih v letnem programu dela,
- sprejem sklepov o potrditvi osnutkov in končnih poročil o izvedenih nadzorih,
- seznanitev o urejanju in stanju evidenc nepremičninskega premoženja občine,
- tekoče spremljanje izvajanja posameznih nadzorov,
- seznanitev s poročilom občine o izvajanju priporočil in predlogov NO v preteklem mandatnem obdobju,
- obravnava pobude župana za izvedbo izrednega nadzora nad upravljanjem s Športnim parkom Šenčur,
- redno spremljanje uresničevanja sklepov sej NO.

IV. IZVEDBA NADZOROV

Nadzori, ki jih izvaja NO so redni in izredni. Redni nadzori se izvajajo na podlagi sprejetega letnega programa dela NO. Izredni nadzori pa so tisti, ki se izvajajo na

podlagi sklepov, ki jih naknadno sprejme NO na pobudo posameznega člana NO, župana, Občinskega sveta, člana Občinskega sveta, občanov ali pravnih oseb, ki so porabniki proračunskih sredstev. V letu 2015 je NO prejel eno pobudo župana, ki je predlagal izvedbo izrednega nadzora nad upravljanjem s Športnim parkom Šenčur. NO je ta nadzor uvrstil v program dela za leto 2016 kot prvi nadzor v tem letu.

Potek in področja nadzorov

NO je izvajal redne nadzore na podlagi Programa dela za leto 2015. Za vsak posamezni nadzor so bili sprejeti sklepi o izvedbi nadzora, s katerimi je NO seznanil župana in odgovorno osebo proračunskega uporabnika, pri katerem je bil nadzor izveden. Poleg tega so bila izdana pooblastila članom NO, ki so bili določeni za izvedbo samega nadzora. Pred neposrednim izvajanjem nadzora so bili zastopniki nadzorovanim oseb zaproseni za dostavo dokumentacija v dogovorjenem oziroma predpisanem roku. Nadzori so se izvajali v poslovnih prostorih občinske uprave in prostorih nadzorovanih oseb.

Pripravljeni osnutki poročil o nadzorih s predpisano strukturo in obveznimi sestavinami poročila so bili posredovani nadzorovanim osebam, ki so imele v petnajstdnevem roku možnost pripraviti odzivno poročilo s pripombami in mnenji na ostnutek poročila. Po prejetih pripombah je NO pripravil končno poročilo z ugotovitvami in priporočili, ki jih je posredoval županu, Občinskemu svetu in nadzorovanim osebam.

Na podlagi sprejetega Programa dela NO za leto 2015 in sprejetimi sklepi NO so bili načrtovani naslednji nadzori:

- Nadzor Zaključnega računa proračuna Občine Šenčur za leto 2014,
- Nadzor nad izvajanjem gospodarske javne službe za izbranega koncesionarja za leto 2014,
- Nadzor finančnega poslovanja izbranega kulturnega društva v Občini Šenčur za leto 2014,
- Nadzor izbrane investicije Občine Šenčur za leto 2014.

V letu 2015 so bili izvedeni in zaključeni naslednji nadzori:

- Nadzor Zaključnega računa proračuna Občine Šenčur za leto 2014,
- Nadzor nad poslovanjem Občine Šenčur z gospodarsko družbo Vigred, d.o.o., Milje 44, Visoko v letu 2014, ki je za Občino Šenčur izvajala gospodarsko javno službo vzdrževanja javne razsvetljave,
- Nadzor nad poslovanjem kulturnega društva KUD Valentin Kokalj Visoko in kulturnega društva Pihalni orkester Občine Šenčur v letu 2014.

Konec leta 2015 je bil izdan sklep za zadnji načrtovani nadzor po sprejetem programu dela NO, in sicer za nadzor nad izvedbo investicije "Ureditev parkirišča pred Domom krajanov v Šenčurju v letu 2014". Nadzor se izvaja pri nadzorovani osebi Občini Šenčur, poročilo pa je v času priprave tega poročila še v pripravi.

V. NADZORI

1. Nadzor Zaključnega računa proračuna Občine Šenčur za leto 2014

Cilj nadzora je bil izrek mnenja NO o zakonitosti in pravilnosti izvrševanja proračuna, učinkovitosti in gospodarnosti porabe in pravilni sestavi Zaključnega računa proračuna Občine Šenčur za leto 2014.

Nadzor se je izvajal v času od septembra do novembra 2015. Osnutek poročila o opravljenem nadzoru je bil sprejet na 6. seji NO, dne 2. 11. 2015 in bil dne 4. 11. 2015 poslan nadzorovani osebi. Po pripombah, prejetih s strani občinske uprave, je NO na svoji 7. seji dne 3. 12. 2015 sprejel Končno poročilo o opravljenem nadzoru. Končno poročilo je bilo nato posredovano Občinskemu svetu in županu.

Pri nadzoru je bilo ugotovljeno nekaj nedoslednosti in pomanjkljivosti pri poslovanju občine. V zvezi s tem so bila dana priporočila občinski upravi.

2. Nadzor nad poslovanjem občine z gospodarsko družbo Vigred, d.o.o. v letu 2014

Cilj nadzora je bil delni pregled poslovanja Občine Šenčur in izrek mnenja o pravilnosti poslovanja.

Nadzor se je izvajal v oktobru 2015. Osnutek poročila o opravljenem nadzoru je bil obravnavan in sprejet na 6. redni seji NO dne 2. 11. 2015 in bil dne 4. 11. 2015 poslan nadzorovanima osebama. Pripomb na osnutek poročila ni bilo. Končno poročilo o opravljenem nadzoru je NO sprejel na 7. seji dne 3. 12. 2015. Končno poročilo je bilo nato posredovano nadzorovani osebi, Občinskemu svetu in županu.

V okviru cilja, namena in obsega opravljenega nadzora je NO glede porabe sredstev za storitve družbe Vigred d.o.o. v letu 2014 ugotovil, da je poraba proračunskih sredstev namenska ter, da ni bilo ugotovljenih pomanjkljivosti in nepravilnosti pri izvajanju pogodbenih obveznosti.

3. Nadzor finančnega poslovanja kulturnega društva KUD Valentin Kokalj Visoko in kulturnega društva Pihalni orkester Občine Šenčur za leto 2014

Cilj nadzora je bil izrek mnenja o pravilnosti poslovanja in smotrnosti porabe proračunskih sredstev nadzorovanih dveh kulturnih društev za leto 2014.

Nadzor se je izvajal v času od maja do junija 2015. Osnutek poročila o opravljenem nadzoru je bil obravnavan in sprejet na 6. seji NO dne 2. 11. 2015 in bil dne 4. 11. 2015 poslan nadzorovanim osebam. Po pripombah, prejetih s strani nadzoovanih oseb, je NO na svoji 7. seji dne 3. 12. 2015 sprejel Končno poročilo o opravljenem nadzoru. Končno poročilo je bilo nato posredovano nadzorovanim osebam, Občinskemu svetu in županu.

V okviru cilja, namena in obsega opravljenega nadzora je NO ugotovil pomanjkljivosti, ki so se v letu 2014 pojavile na strani obeh društev pri neplačevanju članarin, ter pri izpolnjevanju pogodbenih določil KUD Valentin Kokalj Visoko glede poročanja občini.

Priporočila občinski upravi so bila podana glede pogodbene ureditve pogojev uporabe občinskih prostorov s strani društev, opredelitve upravičenih stroškov pri spremljavi namenske porabe, doslednega spremljanja popolnosti poročil društev, uvedbe ustreznih ukrepov za obvladovanje tveganja navskrižja interesov v Odboru za kulturo ter sprotne javne objave prejemnikov proračunskih sredstev po javnih razpisih. V okviru nadzora Pihalnega orkestra je bilo občinski upravi podano priporočilo, da sofinanciranje delovanja orkestra pisno, pravno uredi ter na ta način opredeli tudi pravice in obveznosti društva v razmerju do občine.

Glede porabe proračunskih sredstev, NO ocenjuje, da je bila ta pri obeh društvih namenska.

VI. SPREMLJANJE POSLOVANJA OBČINE

Poleg izvajanja načrtovanih nadzorov je NO spremljal tudi tekoče poslovanje občine in drugih uporabnikov proračunskih sredstev občine. V okviru teh nalog je NO obravnaval predvsem določena pomembnejša gradiva, ki so bila posredovana v obravnavo in sprejem občinskemu svetu, predvsem z vidika izvajanja ključnih nalog občine, finančnega poslovanja občine in poslovanja drugih uporabnikov proračunskih sredstev občine. Pri obravnavi navedenih gradiv je NO upošteval ločitev funkcij odločanja, izvajanja in nadzora.

VII. USPOSABLJANJE

Člani NO so v preteklem letu namenili tudi ustrezno pozornost strokovnemu usposabljanju. Udeležili so se izobraževanja »Delovanje Nadzornih odborov občin« dne 20. 1. 2015, v organizaciji NEBRA d.o.o. in izobraževanja »Vloga in položaj Nadzornega odbora občine« dne 2. 3. 2015 v organizaciji Združenja občin Slovenije.

VIII. PORABA FINANČNIH SREDSTEV

Za delo NO je bilo v Proračunu Občine Šenčur za leto 2015 načrtovanih 5.950,00 EUR kar je predstavljalo za 20 % manj sredstev kot v predhodnem letu. Skupni stroški delovanja NO so v letu 2015 znesli 4.485,57 EUR, kar predstavlja 75 % porabe načrtovanih sredstev.

IX. ZAKLJUČEK

NO je v letu 2015 deloval v skladu s sprejetim programom dela in ugotovil nekaj nepravilnosti pri poslovanju nadzorovanih oseb. V zvezi s tem je nadzorovanim osebam podal predloge in priporočila.

Predsednica Nadzornega odbora
Antonija Pungerčar



VROČITI:

- Župan Ciril Kozjek
- Občinski svet Občine Šenčur
- Arhiv