



Občina  
Šempeter-Vrtojba

**Nadzorni odbor**

Številka: 01101-5/2013-11

**11. točka dnevnega reda**

# Poročilo o delu Nadzornega odbora Občine Šempeter-Vrtojba v letu 2012 In plan dela 2013

– informacija



Občina  
Šempeter-Vrtojba

## Nadzorni odbor

Šempeter pri Gorici, 11.03.2013

### OBČINSKI SVET OBČINE ŠEMPETER-VRTOJBA

**Zadeva: SEZNANITEV Z LETNIM POROČILOM NADZORNEGA ODBORA  
OBČINE ŠEMPETER-VRTOJBA ZA LETO 2012**

**PREDLAGATELJ:**

- Nadzorni odbor Občine Šempeter-Vrtojba

**POROČEVALEC:**

- Jože Rupar, predsednik Nadzornega odbora Občine Šempeter-Vrtojba

**Priloga:**

- Letno poročilo Nadzornega odbora Občine Šempeter-Vrtojba za leto 2012



Občina  
Šempeter-Vrtojba

## Nadzorni odbor

# LETNO POROČILO O DELU NADZORNEGA ODBORA OBČINE ŠEMPETER-VRTOJBA ZA LETO 2012

Nadzorni odbor je v skladu z 17. členom statuta Občine Šempeter-Vrtojba najvišji organ nadzora javne porabe v občini.

V okviru svoje pristojnosti nadzorni odbor:

- opravlja nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine,
- nadzoruje namenskost in smotrnost porabe proračunskih sredstev,
- nadzoruje finančno poslovanje uporabnikov proračunskih sredstev,

Odbor šteje pet članov in je v sestavi:

- Jože Rupar, predsednik
- Boris Volk, podpredsednik
- Irena Uršič
- Egon Fornazarič
- Valdir Peric

V letu 2012 je nadzorni odbor Občine Šempeter-Vrtojba v skladu z letnim programom dela odbora izvedel 5 rednih sej, na katerih se je opravljal nadzor nad:

- razpolaganjem s premoženjem občine,
- nadzorovala namenskost in smotrnost porabe proračunskih sredstev
- nadzorovalo finančno poslovanje uporabnikov proračunskih sredstev.

Nadzorni odbor je v okviru svojih pristojnosti

- ugotavljal zakonitosti in pravilnost poslovanja občinskih organov, občinske uprave, javnih zavodov, javnih podjetij in drugih porabnikov sredstev občinskega proračuna in pooblaščenih oseb z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim premoženjem ter
- ocenjeval učinkovitost in gospodarnost porabe občinskih javnih sredstev.



Občina  
Šempeter-Vrtojba

## Nadzorni odbor

### Pregled sej Nadzornega odbora v letu 2012

Seja NO	datum	Nadzorovana oseba	Predmet nadzora
7	11.04.12	Občina Š-V	<ul style="list-style-type: none"><li>- Pregled zaključnega računa za leto 2011</li><li>- Pregled nad osnovnimi sredstvi- uskladitev knjigovodskega stanja premoženja z dejanskim stanjem</li><li>- ZIC – informacija o stanju in napredku</li></ul>
8	14.6.12	Občina Š-V ZIC	<ul style="list-style-type: none"><li>- Pregled dela Zavoda za izgradnjo Socialnega centra ter pregled izvedenjskih mnenj</li></ul>
9	4.10.12	Občina Š-V	<ul style="list-style-type: none"><li>- Pregled polletne realizacije proračuna za l. 2012</li><li>- Pregled večje investicije – nakup prostorov za glasbeno šolo in prodaja starih prostorov</li><li>- Zic- predlog delitve premoženja</li></ul>
10	25.10.12	Osnovna šola Ivana Roba Občina Š-V	<ul style="list-style-type: none"><li>- Pregled finančnega poročila in pregled dela Osnovne šole Ivana Roba za leto 2011</li><li>- Pregled javnih naročil za leti 2011 in 2012</li></ul>
11	12.12.12	Občina Š-V	<ul style="list-style-type: none"><li>- Pregled poročila notranje revizije ter pregled ustreznih aktivnosti</li><li>- Pregled javnega razpisa za spodbujanje začetnih investicij in investicij v razširjanje dejavnosti in razvoj</li><li>- Pregled koncesijskih pogodb Občine</li><li>-</li></ul>

## **Poročilo s sej nadzornega odbora v letu 2012**

- 1) Na sedmi seji se je nadzorni odbor posvetil zaključnem računu občine za 2011 in s tem namenskosti in smotrnosti ter učinkovitosti porabe sredstev iz proračuna. S strani strokovnih služb občine so bile pojasnjene postavke v proračunu tako na prihodkovni kot odhodkovni strani, na splošnem kot tudi po posebnem delu.

Pozornost smo namenili:

- odstopanjem postavk od sprejetega proračuna kot tudi njihovim vzrokom in obrazložitvi le teh
- povečanju odhodkov v primerjavi z l. 2010 (stroški, zaposleni OU, pogodbeni partnerji)
- pregledu nerealiziranih investicij v letu 2011 ter njihov vpliv na postavke proračuna
- subvencijam javnim podjetjem in gospodarskim javnim službam kot tudi vsebin obveznosti do njih

Nadzorni odbor pri pregledu predloga ni ugotovil nepravilnosti, podal pa je naslednja priporočila in predloge:

- na račun boljšega planiranja proračuna se zmanjša odstopanje med planom in realizacijo
- priprava proračuna v bodoče s primerljivimi podatki za lažje spremljanje (podatek o realizaciji tekočega leta, veljavni proračun, vrednost preteklega leta ter indeksi)
- preglednejše evidentiranje po kontih – en projekt na skupnem kontu ne pa razdeljen po različnih
- pripraviti in predstaviti seznam zunanjih sodelavcev na občini in zaposlenih, za nadaljnji pregled
- zahtevano je bilo tudi pojasnilo o porabi postavk LEK in energetski management

Pregled je bil opravljen tudi nad vodenjem osnovnih sredstev ter uskladitvijo knjigovodskega stanja premoženja z dejanskim stanjem.

Predstavi se problematiko vodenja OS in neusklajenost s knjigovodskim stanjem v preteklosti. Pozornost smo namenili odpisom OS ter dodatno zahtevali obrazložitev sprememb sredstev, ki niso več uporabna.

Nadzorni odbor je potrdil način vzpostavitve stanja osnovnih sredstev, zahtevano pa je bilo še dodatno pojasnilo o točnih zneskih sredstev, ki so bila izločena.

ZIC – predstavitev in spremembe od zadnje seje NO, ter pregled aktualnega stanja in dogovorov. V teku je priprava izvedenskih mnenj gradbene stroke in revizija financ, katere se posreduje tudi NO.



Občina  
Sempeter-Vrtojba

## Nadzorni odbor

- 2) Na osmi seji se je nadzorni odbor posvetil pregledu stanja Zavoda za izgradnjo Socialnega centra v Vrtojbi, načinu reševanja problematike Zic-a ter pregleda izvedenskih mnenj tako cenilca gradbene stroke kot tudi finančne revizije.

Predstavljeni so bili dosedanja postopki, dogovori tako s partnerjem kot z banko kot tudi razhajanja v vrednotenju nepremičnin napram zasebnim partnerjem.

S strani NO je podana zahteva, da mora občina narediti vse, da ne bo prišlo še do nadaljnjega trošenja denarja in povzročitve škode javnega interesa, prav tako pa je potrebno pridobiti tudi pravna mnenja glede delitve.

Tudi s strani banke kot največje upnice naj se pridobi mnenje, hkrati pa je potrebno tudi pogledati možnosti moratorija kreditov in pregledati vključenost občine v njih.

Predlaga se, da se pripravi informacija o vsebinskem delu centra v primeru odkupa in pa ekonomska analiza le tega.

Nadzorni odbor bo še naprej na vsaki nadaljnji seji spremljal informacije o poteku v ZIC-u.

Na seji se tudi pregleda in seznanja z dogajanjem v Primorskem tehnološkem parku in reševanju problematike podjetja Carbon.

- 3) Na 9 redni seji smo pregledali polletno realizacijo proračuna Občine za l. 2012.

S strani strokovnih služb so bila ustrezno pojasnjena odstopanja, zahtevano pa je bilo naknadno pojasnilo glede netočnega vodenja obresti. Pregledali smo postavke zadolževanja in ustreznost njihovih podlag, kot tudi pregled nakupa dela stanovanjske hiše v Grčih v Vrtojbi.

Nadzorni odbor sprejeme informacijo o polletni realizaciji proračuna, zahteva pa se dodatno obrazložitev glede razporeditve postavke drugi davki, ponazori se nadalje vrzel med planiranimi in dejanskimi prihodki – predvsem transfernimi in naj se pojasnijo razlike med prihodki od obresti.

Pri pregledu administrativnih stroškov se zahteva obrazložitev nalog zunanjih sodelavcev.

Pregled večje investicije v letu 2012. NO pregleda tako postopke nakupa novih prostorov za namen glasbene šole kot odprodajo starih prostorov ter namenskost nakupa.

NO ugotavlja da je celotni postopek potekal v skladu z zakonom in ni ugotovil nepravilnosti.

ZIC – pregled predloga delitve premoženja, ki je bila potrjena s strani zasebnega partnerja. Odbor se strinja z nadaljnjimi dogovori glede najema s strani DU NG-a.

- 4) Na 10 seji je NO obravnaval finančno poročilo in pregled dela Osnovne šole Ivana Roba za leto 2011.

Nadzorni odbor pregleda tako vzroke za likvidnostne težave ter način odprave le –teh, zahteva objasnitev razlike števila zaposlenih napram sistematizaciji, ter pregleda racionalnost poslovanja. Podana je primerjava z številom zaposlenih in stroški v primerjavi z drugo šolo podobne velikosti. Razliko v nadstandardu napram sistematizaciji se plačuje s strani občine.

Prav tako smo namenili pozornost strošku plač in smo zahtevali pojasnilo za njihovo povečanje.



Občina  
Šempeter-Vrtojba

## Nadzorni odbor

Nadzorni odbor sprejme sklep, da se naknadno dostavi zahtevane informacije vključno s stroški dela, prehrane in prevoza. V bodoče je potrebno tudi uskladiti poslovno in računovodsko poročila, pri katerih so bile sedaj razlike, ter uskladiti do konca leta premoženjsko stanje med Občino in šolo.

NO pregleda tudi revizijsko poročilo in ustreznost ukrepov .

Pregled javnih naročil za leti 2011 in 2012

Pregleda se postopek javnega naročanja, njegovo izvajanje, evidentiranje ter skladnost postopkov z zakonom kot tudi proces od razpisa do izbire.

Za primere se izbere določene stranke, pri katerih se preveri celoten potek procesa in ustreznosti le tega.

Nadzorni odbor potrdi ustreznost javnega naročanja, poda pa zahtevo o uskladitvi seznama strank, saj je npr. Inženiring Rupena zaveden na 2 šifrah.

Nadzornemu odboru naj se tudi posreduje pravilnik občine o javnem naročanju. Priporoča pa smo, da se vzpostavi dodatni sistem notranjih kontrol vključno z elektronskimi podpisi.

Prav tako naj se Nadzornemu odboru tudi dostavi nova analiza Parkinga D.

- 5) Na 11 seji je nadzorni odbor obravnaval poročilo o notranjem revidiranju poslovanja Občine za leto 2011 ter ustreznost ukrepov, katerega nadzorni odbor tudi sprejme, poda pa mnenje, da se je potrebno osredotočiti na upravljanje s tveganji v izogib napakam v prihodnje.

Poročilo in pregled javnega razpisa za spodbujanje začetnih investicij in investicij v razširjanje dejavnosti in razvoj, razpisan 26.4.2012.

S strani ustreznih služb je bila podana obrazložitev postopka, podatkov ter postopkov, katere nadzorni odbor sprejme, poda pa zahtevo o izvedbi mehanizma kontrole za primer nenamenskosti porabe sredstev. Občina bo naknadno pri naključno izbranih prejemnikih preverila namenskost porabe pridobljenih sredstev.

Pregled koncesijskih pogodb Občine

Nadzorni odbor se seznani in pregleda koncesijske pogodbe, ki jih ima Občina sklenjene ter postopek nadzora nad kvaliteto in ekonomičnostjo izvajanja koncesionarja.

Nadzorni odbor odbor predlaga način spremljanja koncesionarjev za boljši in preglednejši nadzor.

V letu 2012 so se člani nadzornega odbora udeležili 2 izobraževanj na temo delovanja in poslovanja nadzornih odborov v občinah, ki so bili razpisani s strani Skupnosti Občin Slovenije.

Predsednik NO

Jože Rupar

## **PLAN DELA NADZORNEGA ODBORA ZA LETO 2013**

Nadzorni odbor Občine Šempeter-Vrtojba v letu 2013 planira izvedbo 6 rednih sej, na katerih bo v okviru svoje pristojnosti:

- opravlja nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine,
- nadzoroval namenskost in smotrnost porabe proračunskih sredstev,
- nadzoroval finančno poslovanje uporabnikov proračunskih sredstev,

Odbor šteje pet članov in je v sestavi:

- Jože Rupar, predsednik
- Boris Volk, podpredsednik
- Irena Uršič
- Egon Fornazarič
- Valdivj Peric

Pri svojem delu bomo

- ugotavljali zakonitost in pravilnost poslovanja občinskih organov, občinske uprave, javnih zavodov, javnih podjetij in drugih porabnikov sredstev občinskega proračuna in pooblaščenih oseb z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim premoženjem ter
- ocenjevali učinkovitost in gospodarnost porabe občinskih javnih sredstev.
- spremljali reševanje problematik
- se po potrebi udeleževali sej občinskega sveta, ko se obravnava predlog proračuna in druge zadeve, za katere nadzorni odbor oceni, da so pomembne za njegovo delo.

Poleg planiranega plana dela pa bo nadzorni odbor tudi obravnaval zadeve, ki bi jih je s sklepom predlagal občinski svet in župan občine, oziroma če kakršenkoli dvom vzbudi nadzornemu odboru utemeljen sum, da gre za nezakonito razpolaganje z občinskim premoženjem, oziroma nenamensko razpolaganje s sredstvi občinskega proračuna.





Občina  
Šempeter-Vrtojba

## Nadzorni odbor

### Plan sej Nadzornega odbora za leto 2013

Seja NO	datum	Nadzorovana oseba	Predmet nadzora
1	<b>Marec</b> 27.03.13	Občina Š-V	<ul style="list-style-type: none"><li>- Pregled zaključnega računa Občine za leto 2012</li><li>- Pregled realizacije načrta ravnanja s stvarnim premoženjem za leto 2012</li><li>- Odpis terjatev v letu 2012</li><li>- ZIC – informacija o stanju in napredku</li><li>- Plan dela NO za l. 2013</li></ul>
2	<b>April –</b> predvidoma 24.4.13	-Občina Š-V -Glasbena šola  -KŠTM  -Občina Š-V	<ul style="list-style-type: none"><li>- Pregled proračuna Občine za l.2013</li><li>- Pregled dela in fin.poslovanje Glasbene šole za l. 2012 in plan za l. 2013</li><li>- Pregled dela in fin. Poslovanje zavoda KŠTM za l. 2012 in plan za l. 2013</li><li>- Pregled stroškov prireditev v l.2012</li><li>- ZIC – informacija o stanju in napredku</li></ul>
3	<b>Maj –</b> predvidoma 29.5.13	-Osnovna šola Ivana Roba -Zdravstveni dom- Zobozdravstveno varstvo -Občina Š-V	<ul style="list-style-type: none"><li>- Pregled dela in poslovanja OŠ Ivana Roba</li><li>- Pregled dela in poslovanja javnega zavoda Zdravstveni dom-zobozdravstveno varstvo</li><li>- Pregled učinkovitosti občinske uprave in smotrnosti zunanjih sodelavcev – administrativni stroški</li><li>-Pregled stroškov –Glasilo Občine</li><li>-ZIC – informacija o stanju in napredku</li></ul>
4	<b>September</b> – predvidoma 25.9.13	-Občina Š-V  -PTP -RRA	<ul style="list-style-type: none"><li>- Pregled polletne realizacije proračuna občine za l. 2013</li><li>- Pregled invetcije (Ul. Griči)</li><li>- Pregled dela in postopki izterjave dolžnikov</li><li>- Pregled dela in vzroki ter učinkovitost selitve iz občine oz. PTP-ja</li><li>- ZIC – informacija o stanju in napredku</li></ul>
5	<b>Oktober –</b> predvidoma 23.10.13	-javni sklad malega gospodarstva -Občina Š-V	<ul style="list-style-type: none"><li>- poročilo o delu in finančno poročilo za leto 2012 in 2013</li><li>- pregled socialnih transferjev v l. 2013 (1-2 transferja)</li><li>- pregled nad stanjem in ravnanjem z premoženjem Občine</li></ul>



Občina  
Šempeter-Vrtojba

## Nadzorni odbor

			- ZIC – informacija o stanju in napredku
6	<b>November</b> – predvidoma 20.11.13	-Občina Š-V	- pregled večjih investicij v Občini v l. 2013 - pregled in ukrepi poročila notranje revizije - ZIC – informacija o stanju in napredku



Na podlagi 14. člena Statuta Občine Šempeter-Vrtojba (Uradni list RS, št. 88/04, 74/05, 132/06, 94/09 in 64/12) je Občinski svet Občine Šempeter-Vrtojba na \_\_\_ seji dne \_\_\_\_\_ sprejel

## S K L E P

1.

Občinski svet Občine Šempeter-Vrtojba sprejme informacijo o delu Nadzornega odbora Občine Šempeter-Vrtojba v letu 2012.

Številka: \_\_\_\_\_  
Šempeter pri Gorici, \_\_\_\_\_

ŽUPAN  
mag. Milan Turk