

NADZORNI ODBOR

Številka: 900-10/2020
Datum: 16.12.2020

V skladu s 53. členom Statuta občine Brežice (Uradni list RS, št. 10/9 in 3/10) in 38. členom Poslovnika Nadzornega odbora Občine Brežice (Uradni list RS, št. 29/16) je Nadzorni odbor na 1. dopisni seji dne 16.12.2020 sprejel

POROČILO O DELU NADZORNEGA ODBORA ZA LETO 2020

I. UVOD

Nadzorni odbor (v nadaljevanju NO) je v letu 2020 deloval v skladu s sprejetim programom dela za leto 2020, ki ga je soglasno sprejel na svoji 15. redni seji, dne 04.06.2020.

Postopki in delo nadzornega odbora so potekali na podlagi določil Statuta Občine Brežice (Uradni list RS št. 10/09 in 3/10) in Poslovnika Nadzornega odbora Občine Brežice (Uradni list RS, št. 29/16, v nadaljevanju Poslovnik NO).

Nadzorni odbor je imel v letu 2020 devet rednih sej, eno dopisno sejo, izrednih sej ni bilo.

Izobraževanje članov NO v letu 2020 ni bilo.

Za potrebe dela NO so se člani sproti seznanili z zgodovino vseh predhodnih nadzorov kandidatov za nadzor v letu 2020 in zakonodajo, ki zajema področje nadzora.

II. POROČILO

1. SPLOŠNO

NADZORI

Kot je že navedeno, je NO sprejel predlog izbora nadzorovanih subjektov na 15. redni seji z dne 04.06.2020 in izdelal:

- terminski plan izvedbe nadzorov,
- določitev nadzornikov za izvedbo posameznega nadzora,

- opredelitev gradiva nadziranega poslovnega subjekta potrebnega pred izvedbo nadzora,
- opredelitev gradiva nadziranega poslovnega subjekta neposredno v nadzoru.

Pri izdelavi termenskega plana je bil zasledovan cilj, da se nadzori ne zavlečejo v čas šolskih počitnic in ob upoštevanja omejitev zaradi epidemije.

Posamezni nadzor so izvedli trije člani NO, eden izmed njih je bil vodja nadzora (enakomerna obremenitev članov NO).

Subjekti nadzora so bili tudi tokrat določeni po kriteriju časovne oddaljenosti zadnjega nadzora in na podlagi potrebe, ki je izhajala iz priporočil zadnjih nadzorov NO in notranje revizije (zunanji revizijski izvajalci).

1.1. Subjekti nadzora

Nadzorni odbor je v letu 2020 izvedel nadzor, v skladu s svojim programom dela, pri naslednjih subjektih nadzora:

- Krajevne skupnosti
 - KS Cerklje ob Krki,
 - KS Kapele,
 - KS Jesenice na Dolenjskem,
 - KS Bizeljsko.
- Javni zavodi in javno podjetje
 - Zavod za šport Brežice,
 - Knjižnica Brežice.
- Javni vzgojno izobraževalni zavodi
 - OŠ Brežice,
 - Vrtec Mavrica Brežice.

1.2. Seznama dokumentacije za potrebe nadzora

1.2.1. Dokumentacija pridobljena pred izvedbo nadzora

Člani NO so za potrebe opravljenega nadzora od subjektov nadzora predhodno pridobili v pregled naslednjo poslovno dokumentacijo:

- za nadzor v krajevnih skupnostih
 - kopija zapisnika konstitutivne seje sveta KS in sklepov o imenovanju članov KS,
 - kopije zapisnikov sej sveta KS za leto 2019,
 - kopijo Letnega poročila za leto 2019 (poslovno poročilo, finančno poročilo, izjava o notranjem nadzoru javnih financ),
 - kopijo sklepa o sprejemu Letnega poročila na svetu KS,
 - stanje terjatev in obveznosti na dan 31.12.2019,
 - kopija poročila inventurne komisije o opravljenem popisu premoženja KS,
 - kopija najemnih pogodb KS - KS je v vlogi najemodajalca,
 - poročilo o odpravi nepravilnosti priporočil notranje revizije in nadzora NO.

- za nadzor v zavodih
 - kopijo Programa dela in Finančnega načrta za leto 2019,
 - kopijo sklepa o sprejemu programa dela in finančnega načrta na svetu zavoda,
 - kopijo Letnega poročila za leto 2019 (poslovno, finančno poročilo in izjava o notranjem nadzoru javnih financ),
 - kopijo sklepa o sprejemu Letnega poročila na svetu zavoda,
 - kopije zapisnikov sej sveta zavoda za leto 2019,
 - kopije zapisnikov sej sveta zavoda, na katerem je obravnavano Letno poročilo za leto 2019 in Program dela in Finančni načrt za leto 2020,
 - kopije poročil nadzorov in revizij v zavodu,
 - kopijo načrta integritete,
 - kopije akcijskih načrtov o odpravi nepravilnosti priporočil notranje revizije in nadzora NO,
 - poročilo o odpravi nepravilnosti priporočil notranje revizije in nadzora NO.

1.2.2. Dokumentacija zahtevana pri izvedbi nadzora

Pri neposredni izvedbi nadzora pa je bila zahtevana še naslednja poslovna dokumentacija:

- za nadzor v krajevnih skupnostih
 - računi za poslovno leto 2019 (izbor vzorca na nadzoru),
 - spremljajoča dokumentacija k računu, ki je podlaga za izdajo računa;
- za nadzor v zavodih
 - statut,
 - pravilnik o računovodstvu,
 - akt o organizaciji in sistemizaciji delovnih mest (z opisi delovnih mest),
 - prejete in izdane račune v letu 2019 (izbor vzorca na nadzoru),
 - v času nadzora veljavne cenike,
 - avtorske in podjemne pogodbe, veljavne v letu 2019,
 - personalne mape zaposlenih, ki so s 1.1.2019 pridobili pravico do plače iz naslova napredovanja.

2. UGOTOVITVE IN PRIPOROČILA O NADZORU POSAMEZNIH SUBJEKTOV NADZORA

Po opravljenih nadzorih je Nadzorni odbor o svojih ugotovitvah sprejel predloge poročil, na katere so imele nadzorovane osebe možnost vložiti ugovore v roku petnajst dni od prejema predloga poročila.

Ugovora na predlog poročila nadzorovani subjekti niso podali.

NO je po poteku roka za pripombe izdal dokončno poročilo za posameznega nadziranca (glej tabelo v prilogi).

Vsa dokončna poročila so bila v skladu z 10. točko 33. člena Poslovnika NO posredovana tako subjektu nadzora kot Županu Občine Brežice.

2.1. KS CERKLJE OB KRKI

Na podlagi sklepa Nadzornega odbora št. 406-3/2020, ki je bil sprejet na 15. seji NO, dne 04.06.2020, je bil dne 24.06.2020 ob 8 uri izveden nadzor poslovanja za leto 2019 v Krajevni skupnosti Cerklje ob Krki, Cerklje ob Krki 2b, 8263 Cerklje ob Krki.

V postopku nadzora poslovanja za leto 2019, ki so ga izvedli člani NO Mojca Lovše, kot poročevalka, Roman Baškovč, kot član in Franja Žokalj, kot članica, je sodeloval predstavnik KS Marjan Lopatič, tajnik KS (v delovnem razmerju na Občini Brežice, 20 ur tedensko dela za KS Cerklje).

Večjih nepravilnosti ali kršitev ni bilo ugotovljenih, so pa bile ugotovljene določene nedoslednosti (tudi neupoštevanje priporočil predhodnih nadzorov NO), za katere so bila izdana naslednja (ponovna) priporočila:

- Nadzorni odbor ponovno priporoča, da svet krajevne skupnosti v bodoče obravnava Letno poročilo KS ter o poročilu sprejme ustrezen sklep pred samo oddajo na Ajpes.
- Nadzorni odbor ponovno priporoča, da svet KS v bodoče sprejme sklep o porabi morebitnega presežka prihodkov nad odhodki oziroma sklep o načinu pokrivanja morebitnega presežka odhodkov nad prihodki.
- Nadzorni odbor ponovno priporoča, da se v bodoče k letnemu poročilu priložijo tudi zaključne bilance.
- Nadzorni odbor priporoča redno vzdrževanje čistoče samega objekta KS Cerklje, tako zunanosti kot samih notranjih prostorov in hodnika, ki ne kažejo prave slike KS.
- Nadzorni odbor priporoča izdelavo preglednice priporočil nadzornih organov (NO, kot tudi drugih organov nadzora), njihovo izvedbo (odpravo nedoslednosti) ter o tem seznaniti svet KS.
- Nadzorni odbor priporoča, da je v bodoče v postopku nadzora prisoten tudi predsednik sveta KS.

2.2. KS KAPELE

Na podlagi sklepa Nadzornega odbora, št. 406-3/2020, ki je bil sprejet na 15. seji NO dne 4.6.2020, je bil dne 10.7.2020 ob 9,30 uri izveden nadzor poslovanja za leto 2019 v Krajevni skupnosti Kapele, Kapele 20, 8258 Kapele.

V postopku nadzora poslovanja za leto 2019, ki so ga izvedli člani NO Nataša Mihajlovič Grubiša kot poročevalka, Janko Strašek kot član in Roman Baškovč kot član sta sodelovala Ivan UREK, predsednik sveta KS Kapele in Rajka Križanec, tajnica KS Kapele.

Večjih nepravilnosti pri pregledu poslovanja ni bilo ugotovljenih, nepravilnosti predhodnih nadzorov so odpravljene, izdana so bila naslednja priporočila:

- NO priporoča, da KS po vsakem opravljenem nadzoru (tako notranjem kot zunanjem) izdela preglednico ugotovitev z odzivnim poročilom in zagotavlja sledljivost le-tega.
- NO priporoča, da KS poenoti postopke dodeljevanja sredstev društvom z drugimi KS, ki imajo te zadeve že urejene (primer: KS Šentlenart in KS Cerklje ob Krki).

2.3. KS JESENICE NA DOLENJSKEM

Na podlagi sklepa Nadzornega odbora št. 406-3/2020, ki je bil sprejet na 15. seji NO, dne 4.6.2020, je bil dne 24.6.2020 ob 10,30. uri izveden nadzor poslovanja za leto 2019 v Krajevni skupnosti Jesenice na Dolenjskem, Jesenice 11 a, 8261 Jesenice na Dolenjskem.

V postopku nadzora poslovanja za leto 2019, ki so ga izvedli člani NO Roman Baškovč kot poročevalec, Mojca Lovše kot članica in Franja Žokalj, kot članica, sta sodelovala Aleš Burja, predsednik Krajevne skupnosti in Rajka Križanac, tajnica.

Večjih nepravilnosti poslovanja ali kršitve zavezujočih predpisov niso bile ugotovljene, je pa NO izdal naslednja priporočila:

- Nadzorni odbor priporoča, da svet KS v letnem poročilu opredeli za kakšen namen bodo nerazporejena finančna sredstva uporabljena.
- Nadzorni odbor priporoča, da svet KS na svojih rednih sejah poroča o (ne)realizaciji sklepov od predhodnih sej (sledljivost dela).

Predstavnika KS sta izpostavila naslednjo perečo problematiko kot predlog Krajevne skupnosti Občini:

Krajevna skupnost Jesenice na Dolenjskem leži ob meji s Hrvaško in ima na svojem področju dva mejna prehoda. V času turistične sezone in praznikov je na tem področju zelo povečan promet, zato je gibanje in življenje prebivalcev tega območja zelo oteženo in nevarno. Vprašanje urejenosti prometa ob meji je v pristojnosti države, zato prosijo Občino, da nujno pospeši vse postopke za rešitev tega problema in prebivalcem omogoči normalno življenje.

2.4. KS BIZELJSKO

Na podlagi sklepa Nadzornega odbora št. 406-3/2020, ki je bil sprejet na 15. seji NO, dne 4.6.2020, je bil dne 10.7.2020 ob 7 uri izveden nadzor poslovanja za leto 2019 v Krajevni skupnosti Bizeljsko, Kumrovška cesta 5, 8259 Bizeljsko.

V postopku nadzora poslovanja za leto 2019, ki so ga izvedli člani NO Janko Strašek kot poročevalec, Nataša Mihajlović Grubiša kot članica, Roman Baškovč kot član, sta sodelovali Matejka Kmetič, predsednica KS Bizeljsko in Natalija Barkovič, tajnica KS Bizeljsko

Pri pregledu celotne dokumentacije ni bilo ugotovljenih večjih kršitev poslovanja ali področnih predpisov, priporočila prejšnjih nadzorov so bila upoštevana.

Za manjše nedoslednosti sta bili izdani naslednji dve priporočili:

- NO priporoča, da KS postavke v Letnem načrtu v bodoče tudi finančno ovrednoti in v Letnem poročilu navede stopnjo realizacije Letnega načrta tudi v vrednostnem obsegu.
- NO priporoča, da KS vzpostavi tudi evidenco strukture terjatev po zapadlosti, in sicer zapadle od 0-30 dni, zapadle 30-60 dni, zapadle 60-90 dni in nad 90 dni in s stanjem kvartalno seznanja Svet KS.

Predlogi KS Občini:

KS ima največ cest v Občini Brežice, zato si želi več posluha pri predlogih za posodobitev cestne infrastrukture. Poudarek dajejo predvsem na središče kraja, ki nujno potrebuje tudi posodobitev kanalizacijska infrastrukture, za kar pa je potrebno spremeniti prostorski načrt.

Prav tako so zelo zainteresirani za napeljavo optičnega omrežja v vsako gospodinjstvo. KS je prikrajšana pri telefonskih in TV povezavah (signalih), zato jim bo napeljava tega omrežja dodatno bistveno izboljšala kvaliteto bivanja.

2.5. ZAVOD ZA ŠPORT BREŽICE

Na podlagi sklepa Nadzornega odbora št. 406-3/2020, ki je bil sprejet na 15. seji NO, dne 04.06.2020, je bil dne 18.06.2020 ob 08.00 izveden nadzor poslovanja za leto 2019 v Javnem zavodu za šport Brežice, Černelčeva 10, Brežice.

V postopku nadzora poslovanja za leto 2019, ko so ga izvedli člani NO Mojca Lovše, kot poročevalka, Janko Strašek, kot član in Nataša Mihajlovič Grubiša, kot članica, sta sodelovala direktor zavoda Ferdo Pinterič in Darja Krošelj delovodja in računovodja.

Nepravilnosti, ki jih je NO prepoznal v predhodnih nadzorih, so bile v celoti odpravljene, ostajajo pa oziroma so bila izdana naslednja priporočila:

- Nadzorni odbor ponovno priporoča, da je Svet zavoda obvezen obravnavati in sprejeti Letno poročilo in finančno poročilo, preden se posreduje le-to Agenciji za javni prihodke.
- Nadzorni odbor priporoča, da strokovna služba ZŠB naredi analizo ekonomičnosti po stroškovnih mestih – nepremičninah oz. posameznih prireditvah, zaradi morebitnih popravkov cenikov za druge udeležence.
- Nadzorni odbor priporoča revidiranje obstoječega cenika s časovno opredelitvijo »do preklica«.

Priporočilo ustanovitelju:

- Financiranje iz proračuna naj se omogoči čim hitreje od začetka leta zaradi zagotavljanja nemotenega poslovanja ZŠB.

- Določanje cen za zunanje uporabnike (športne klube, najemnike dvorane za prireditve itd.) naj poteka po bruto sistemu, ZŠB zaračuna ceno po veljavnem ceniku, klubi in društva pa imajo možnost prijave na razpis Občine Brežice za sofinanciranje svoje dejavnosti, saj je do sedaj prišlo do neenakopravne obravnave udeležencev.

2.6. KNJIŽNICA BREŽICE

Na podlagi sklepa Nadzornega odbora št. 406-3/2020, ki je bil sprejet na 15. seji Nadzornega odbora z dne 4.6.2020, je bil dne 24.8.2020 ob 8 uri izveden nadzor poslovanja za leto 2019 v javnem zavodu Knjižnica Brežice, Trg Jožeta Toporišiča 1, 8250 Brežice.

V postopku nadzora poslovanja za leto 2019, ko so ga izvedli člani NO Nataša Mihajlović Grubiša kot poročevalka, Mojca Lovše kot članica in Janko Strašek kot član, sta sodelovala Tanja Molan, računovodkinja Knjižnice Brežice in Kristijan Benkoč Kolman, strokovni sodelavec.

NO je ob opravljenem nadzoru Knjižnice Brežice prejel vso potrebno dokumentacijo in vpogled v dodatno željene dokumente ob samem nadzoru.

NO je ugotovil, da Knjižnica Brežice deluje zakonito, gospodarno in v celoti v skladu z zakoni, pravili in priporočili tako ustanoviteljice kot ostalih javnih institucij. Gospodarjenje Knjižnice Brežice je skrbno, vsa sredstva so namensko porabljena.

NO je izdal dve priporočili:

- NO priporoča, da Svet Zavoda na svojih rednih sejah poroča o (ne)realizaciji sklepov predhodnih sej.
- Glede izpostavljene problematike komunikacije med ustanoviteljem in javnim zavodom povezane s pisnim navodilom o razmejevanjem javnega in tržnega dela storitev knjižnice in povišanju sredstev za nabavo knjižničnega gradiva NO priporoča, da direktorica javnega zavoda vzpostavi osebni kontakt z odgovorno osebo ustanovitelja oz. direktorico občinske uprave.

2.7. OSNOVNA ŠOLA BREŽICE

Na podlagi sklepa Nadzornega odbora št. 406-3/2020, ki je bil sprejet na 15. seji NO, dne 4.6.2020, je bil dne 6.7.2020 ob 8 uri izveden nadzor poslovanja za leto 2019 v Javnem zavodu Osnovna šola Brežice, Levstikova 18, 8250 Brežice.

V postopku nadzora poslovanja za leto 2019, ko so ga izvedli člani NO Janko Strašek kot poročevalec, Mojca Lovše kot članica in Franja Žokalj kot članica, so sodelovale mag. Marija Lubšina Novak, ravnateljica, Snježana Zakšek, računovodkinja in Božena Šober, tajnica.

Na podlagi pregleda zahtevane poslovne dokumentacije je NO zaključil, da zavod posluje transparentno, gospodarno in v skladu tako s področnimi kot finančnimi predpisi.

Za manjše nedoslednosti so bila izdana naslednja priporočila:

- NO ponovno priporoča, da zavod nemudoma pristopi k ažuriranju načrta integritete (določi verjetnosti tveganj, posledice tveganj in ocene kritičnosti ter opis ukrepov).
- NO poziva zavod k čimprejšnjem sprejemu internega akta, ki bo uredil izvajanje postopkov oddaje enostavnih naročil pod mejnimi vrednostmi.
- NO priporoča, da zavod nemudoma pristopi k izdelavi ustrezne kalkulacije in preveri cene prehrane do začetka novega šolskega leta ter jih ustrezno prilagodi, v kolikor kalkulacija to zahteva.
- NO priporoča, da zavod vzpostavi preglednico priporočil nadzornih organov (NO in drugih nadzornih organov), njihovo izvedbo (odpravo pomanjkljivosti) ter o tem seznaniti svet zavoda (zagotavljanje sledljivosti le-tega).

2.8. VRTEC MAVRICA BREŽICE

Na podlagi sklepa Nadzornega odbora št. 406-3/2020, ki je bil sprejet na 15. seji Nadzornega odbora 4.6.2020, je bil dne 2.7.2020 ob 8. uri izveden nadzor poslovanja za leto 2019 v Javnem zavodu Vrtec Mavrica Brežice, Šolska ulica 5, 8250 Brežice.

V postopku nadzora poslovanja za leto 2019, ko so ga izvedli člani NO Roman Baškovč kot poročevalec, Nataša Mihajlovič Grubiša, kot članica in Franja Žokalj, kot članica, sta sodelovali Silvija Komočar, ravnateljica in Karmen Kelher Baškovč, računovodkinja.

Delo Vrtca Mavrica Brežice je zelo zahtevno, organizacijsko, strokovno in finančno.

Vzgoja otrok v predšolski dobi je zelo specifična in terja od celotnega kolektiva vrtca veliko strokovnega znanja. Vodstvo Vrtca vse zahteve dobro izvaja, na visokem nivoju. Dobra organiziranost dela Zavoda se odraža tudi v zadovoljivem in obvladanem finančnem poslovanju (gospodarjenje z razpoložljivimi finančnimi sredstvi).

Kršitve predpisov in poslovanja niso bile zaznane, so pa bila izdana priporočilo o sledenju odprave nepravilnosti posameznih nadzornih organov, ne samo NO Občine Brežice.

NO je izdal naslednje priporočilo:

- Nadzorni odbor priporoča, da zavod pristopi k izdelavi poročila o odpravi nepravilnosti priporočil notranje revizije in nadzora NO ter drugih nadzornih služb (zagotovitev sledljivosti odprave nepravilnosti).

3. PRIJAVE

1. Prijave fizične osebe o neustreznosti odbojarskega igrišča v blokovskem naselju Trnje

Prijava je bila obravnavana na 16. seji NO dne 15.06.2020. Na sejo je bil povabljen tudi predsednik KS Zakot-Bukošek-Trnje g. Rok Capl.

Člani NO so bili seznanjeni s prijavo g. Karla Blatnika v zvezi z odbojgarskim igriščem na zelenici stanovanjske soseske Slomškova-Kregarjeva-Prežihova ulica v stanovanjskem naselju Trnje v Brežicah, z dne 03.05.2020 (prijava je priloga zapisnika 16 seje NO), ki se nanaša na motenje bivalnega miru stanovalcev Prežihove in Kregarjeve ulice.

Prav tako so bili seznanjeni:

- s stališčem Varuha človekovih pravic, z dne 17.02.2020,
- prijavo g. Blatnika Varuhu, z dne 3.9.2019,
- informacijo ga. Katje Pongračič, namestnice vodje oddelka za prostor Občine Brežice,
- zapisnikom 4. redne seje KS Zakot-Bukošek-Trnje, z dne 15.05.2019.

Predsednik KS Zakot-Bukošek-Trnje g. Rok Capl je pojasnil, da po 4. seji sveta KS Zakot-Bukošek-Trnje, ki je bila 15.05.2020, niso več razpravljali o zahtevi g. Blatnika o ukinitvi odbojgarskega igrišča.

Sprejeli so dogovor na ustni ravni, da izberejo ponudbe za nabavo zaščitnih mrež, ki bi preprečile uhajanje žog izven igrišča.

Predvidevajo, da bi KS investirala od 600 € -1000 € za nabavo in postavitvev zaščitnih mrež. Igrišče sicer upravlja turistično društvo KS Zakot-Bukošek-Trnje.

V razpravi, kjer so sodelovali vsi člani NO in g. Capl, se je NO odločil, da Krajevni skupnosti Zakot-Bukošek-Trnje predlaga, (saj s postavitvijo mreže ne bodo odpravili težnje starejše populacije, ki živi v blokih v neposredni bližini igrišč, po zagotovitvi miru), da je zelenico potrebno urediti tako, da se doseže vzajemno sodelovanje in zadovoljstvo vseh generacij živeče populacije ob zelenici. To lahko reši le ustrezna strokovno usposobljena oseba.

Sprejet je bil sklep (Sklep 3 16. seje NO) s katerim NO predlaga KS Zakot-Bukošek-Trnje, da pristopi k izdelavi elaborata o celostni ureditvi zelenice, ki jo obkrožajo Slomškova-Kregarjeva-Prežihova ulica v stanovanjskem naselju Trnje in izvedbi le tega.

III. ZAKLJUČEK

V letu 2020 je bil izveden nadzor poslovanja v štirih krajevnih skupnostih (KS Bizeljsko, KS Cerklje ob Krki, KS Jesenice na Dolenjskem in KS Kapele), dveh vzgojno-izobraževalnih javnih zavodih (OŠ Brežice in Vrtec Mavrica Brežice), in v dveh zavodih (Zavodu za Šport in Knjižnica Brežice).

V postopku nadzora so bili nadzorovani subjekti opozorjeni na ugotovljena neskladja z veljavno področno zakonodajo. Za izboljšanje poslovanja javnega zavoda in učinkovitejšo porabo sredstev so bila nadzorovani osebi dana priporočila. Izdana priporočila ne pomenijo hujše kršitve predpisov, pomenijo pa usmeritve izboljševanja transparentnosti poslovanja. Individualni razvid nadzora je zajet v končnih poročilih o opravljenem nadzoru materialnega in finančnega poslovanja za leto 2019 za posamezno nadzorovano osebo.

Tudi v tem letu lahko v zaključku zapišemo, da se vsi subjekti nadzora zavedajo pomena skrbnega vodenja poslovne dokumentacije in preišljenega ravnanja z razpoložljivimi finančnimi sredstvi, k čemur doprinese tudi stalna prisotnost nadzora tako Nadzornega odbora kot notranje revizije.



Franja Žokalj,
Predsednica Nadzornega odbora

NADZORNI ODBOR

Številka: 900-10/2020

Datum: 16.12.2020

POROČILO O PORABI FINANČNIH SREDSTEV NADZORNEGA ODBORA ZA LETO 2020

Nadzorni odbor (v nadaljevanju NO), v sestavi petih članov, je v letu 2020 deloval v skladu s sprejetim programom dela za leto 2020, ki ga je soglasno sprejel na svoji 15. redni seji, dne 04.06.2020.

Za delovanje nadzornega odbora je bilo v Planu proračuna Občine Brežice zagotovljenih 13.000 €, porabljenih je bilo 12.224,12€.

Sredstva za poslovanje nadzornega odbora v višini 12.224,12€ so bila porabljena za naslednje vsebine dela:

- tekoče poslovanje – sejnine,
- postopki nadzora (plan dela in prijave).

Nadzori materialnega in finančnega poslovanja, so bili izvedeni pri naslednjih subjektih nadzora:

Krajevne skupnosti:

- KS Bizeljsko,
- KS Cerklje ob Krki,
- KS Jesenice na Dolenjskem,
- KS Kapele.

Javni zavodi in javno podjetje:

- Zavod za šport Brežice,
- Knjižnica Brežice.

Javni vzgojno izobraževalni zavodi:

- OŠ Brežice,
- Vrtec Mavrica Brežice.

Poraba planiranih sredstev za redno delovanje NO v višini 12.224,12 € je realizirana v skladu s sprejetim finančnim načrtom in sicer za naslednje namene:

- **Stroški sejin in povračil stroškov** - Nadzorni odbor se je do 31.10.2019 sestal na osmih (8) rednih sejah in za ta namen porabil denarna sredstva v višini **2.547,95 €**.

- **Stroški nadzora** - za opravljene nadzore in izdelavo poročil o nadzorih ter izdelavo poročil v skladu s Poslovníkom NO, je bilo porabljenih **9.676,17 €**.

Opravljenih je bilo osem nadzorov na sedežih krajevnih skupnosti in javnih zavodih in obravnavana prijava o domnevnih nepravilnostih ravnanja z občinskimi sredstvi povezanimi z odbojgarskim igriščem v naselju Trnje.

Pri vseh nadzorih so sodelovali trije člani Nadzornega odbora in sicer eden kot poročevalec in dva kot člana.

Poročilo o porabi finančnih sredstev NO za leto 2020 je bilo obravnavano in sprejeto na 1. dopisni seji NO dne 16.12.2020.



Franja Žokalj
Predsednica Nadzornega odbora

Priloga:

- Kartica finančnega knjigovodstva



Kartica finančnega
knjigovodstva-letna