



Na podlagi 41. člena statuta Občine Mirna Peč ter 12. in 13. člena Poslovnika nadzornega odbora Občine Mirna Peč, je Nadzorni odbor Občine Mirna Peč na svoji 6. seji, dne 21.03.2012 sprejel

NAČRT DELA ZA LETO 2012

V Mirni Peči, dne 23.03.2012

Številka: 011-003/2011-55

KAZALO

1.	Poslanstvo nadzornega odbora	1
2.	Predstavitev članov nadzornega odbora občine Mirna Peč.....	1
3.	Nadzorni program za leto 2012	3
3.1.	Redni nadzori	3
3.1.1.	Individualni nadzori članov nadzornega odbora	3
3.1.2.	Skupinski nadzor	4
3.2.	Izredni nadzori.....	5
3.3.	Terminski plan izvedbe nadzorov	6
4.	Izobraževanje članov NO	6
5.	Predlog finančnega načrta	7

1. Poslanstvo nadzornega odbora

Poslanstvo nadzornega odbora je določeno s statutom občine. Nadzorni odbor je samostojen in neodvisen organ, poleg občinskega sveta in župana pa je tudi eden izmed treh temeljnih nosilcev lokalne samouprave. Nadzorni odbor občine je najvišji organ nadzora javne porabe v občini in ima v skladu z zakonom naslednje pristojnosti:

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

Nadzorni odbor v okviru svojih pristojnosti ugotavlja zakonitost in pravilnost poslovanja občinskih organov, občinske uprave, svetov vaških skupnosti, javnih zavodov, javnih podjetij in občinskih skladov ter drugih porabnikov sredstev občinskega proračuna in pooblaščenih oseb z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim premoženjem ter ocenjuje učinkovitost in gospodarnost porabe občinskih javnih sredstev.

Skladno z 41. členom statuta Občine Mirna Peč nadzorni odbor samostojno določa svoj program dela, ki vsebuje letni nadzorni program in predlog finančnega načrta, ki ju v mesecu decembru koledarskega leta predloži županu. Nadzorni odbor mora vsako proračunsko leto izvesti nadzor:

- proračuna in zaključnega računa proračuna občine,
- finančnih načrtov in zaključnih računov ožjih delov občine,
- finančnih načrtov in zaključnih računov uporabnikov proračunskih sredstev
- (javnih zavodov, javnih podjetij in drugih).

2. Predstavitev članov nadzornega odbora občine Mirna Peč

Nadzorni odbor Občine Mirna Peč ima pet članov. Člani nadzornega odbora so si na podlagi programske-funkcionalne klasifikacije proračuna Občine Mirna Peč, izkušenj pri delu v nadzornem odboru ter zahtevnosti spremljanja posameznih elementov proračuna, razdelili delovna področja nadzora proračunske porabe občine, kot sledi:

⇒ **Jože Muhič (predsednik nadzornega odbora):**

- koordinacija dela med člani,
- proračunski prihodki,
- 4000/16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost,
- 4000/22 Servisiranje javnega dolga,
- 6000 JP Komunalno podjetje Mirna Peč.

⇒ **Saša Štravs Smolič (članica):**

- 4000/07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih,
- 4000/08 Notranje zadeve in varnost,
- 4000/13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije,
- 4000/23 Intervencijski programi in obveznosti.

⇒ **Janez Kužnik (član):**

- 1000 Občinski svet,
- 2000 Nadzorni odbor,
- 3000 Župan, podžupan,
- 4000/02 Ekonomska in fiskalna politika,

- 4000/04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve,
- 4000/18 Kultura, šport in nevladne organizacije.

⇒ **Gregor Rus (član):**

- 4000/11 Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo,
- 4000/12 Pridobivanje in distribucija energetskih surovin,
- 4000/15 Varovanje okolja in naravne dediščine.

⇒ **Nataša Erpe (članica, podpredsednica NO):**

- 4000/06 Lokalna samouprava,
- 4000/14 Gospodarstvo,
- 4000/17 Zdravstveno varstvo,
- 4000/19 Izobraževanje,
- 4000/20 Socialno varstvo.

3. Nadzorni program za leto 2012

Nadzorni odbor Občine Mirna Peč bo v letu 2012 izvedel redne in po potrebi tudi izredne nadzore. Redni nadzori so opredeljeni v predmetnem Nadzornem programu, izredne nadzore pa bo izvajal glede na pobude skladno z 12. členom Poslovnika Nadzornega odbora Občine Mirna Peč ter ob predhodni dopolnitvi Nadzornega programa.

3.1. Redni nadzori

Redne nadzore, ki jih bo nadzorni odbor izvajal v letu 2012 so zahtevnega in zelo zahtevnega značaja. Načrtujemo, da bo vsak član nadzornega odbora izvedel po en samostojni zahtevni nadzor, vsi člani pa bodo sodelovali tudi pri dveh skupinskih nadzorih.

3.1.1. Individualni nadzori članov nadzornega odbora

Predvideni individualni nadzori, ki jih bodo samostojno izvedli člani nadzornega odbora v letu 2012 so:

Nadzornik: Jože Muhič

Zahtevnost nadzora: zahteven

Naziv nadzora 1: Nadzor nad porabo proračunskih sredstev občine Mirna Peč za leto 2011 iz glavnega programa 1603 Komunalna dejavnost, podprogram št. 16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost, postavka 16051 Urejanje pokopališča in mrliške vežice v Globodolu v višini 95.964,94 evrov.

Utemeljitev
razloga nadzora:

V letu 2011 je bilo iz področja proračunske porabe 16 porabljenih za prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalno dejavnost 655.156,55 evrov.

V tem področju predstavlja postavka 16051 največji delež proračunske porabe sredstev, t. j. več kot 13% oz. 95.964,94 evrov.

Na treh podkontih knjižena sredstva so bila porabljena v naslednje namene:

a) podkonto št. 420299 : nakup druge opreme in napeljav v višini 7.275,20 evrov;

b) podkonto št. 420401 novogradnje v višini 84.082,52 evrov;

c) podkonto št. 420801 investicijski nadzor v višini 4.607,22 evrov

Prav zaradi velikega vložka sredstev za izgradnjo mrliške vežice v Globodolu je smiselno preveriti postopke odobritve projekta, izbire izvajalca, vire financiranja in racionalno porabo proračunskih sredstev iz te postavke.

Nadzornik: Saša Štravs Smolič

Zahtevnost nadzora: zahteven

Nadzor nad porabo proračunskih sredstev Občine Mirna Peč za leto 2011 iz glavnega programa 1302 Cestni program in infrastruktura, Naziv nadzora 2: podprogram št. 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, postavka 13003 Investicijsko vzdrževanje lokalnih cest in javnih poti - sanacije cest, propusti v višini 43.542,22 evrov.

Utemeljitev Pregled smotrnosti in zakonitosti poslovanja občine pri porabi razloga nadzora: proračunskih sredstev.

Nadzornik: **Janez Kužnik**

Zahtevnost nadzora: **zahteven**

Nadzor nad porabo proračunskih sredstev Občine Mirna Peč za leto 2011, in sicer celotne proračunske postavke glavnega programa 1803 Programi v kulturi, ki obsega proračunsko porabo v višini 49.172,13 evrov. Naziv nadzora 3:

Utemeljitev Pregled smotrnosti in zakonitosti poslovanja občine pri porabi razloga nadzora: proračunskih sredstev.

Nadzornik: **Gregor Rus**

Zahtevnost nadzora: **zahteven**

Nadzor porabe sredstev iz področja proračunske porabe 12069001 Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije, podpostavke 12004 v višini 41.430 EUR. Naziv nadzora 4:

Utemeljitev Podlaga za izbiro: pregled odloka občine; javni razpis; postopek razloga nadzora: zbiranja prijav; kriteriji; ali izbire ustrezajo kriterijem.

Nadzornik: **Nataša Erpe**

Zahtevnost nadzora: **zahteven**

Nadzor nad porabo sredstev iz glavnega programa 1906 Pomoči šolajočim, podprogram 19069001 Pomoči v osnovnem šolstvu, na proračunski postavki 19022 Regresiranje prevozov osnovnošolskih učencev iz kraja bivanja v šolo in nazaj 95.764,19 EUR. Naziv nadzora 5:

Utemeljitev razloga nadzora: Gre za postavko iz področja izobraževanja, ki je pomembna za zagotavljanje varnosti šolskih otrok. Regresiranje prevozov osnovnošolskih učencev mora občina zagotavljati že po zakonu, pri tem pa je smiselno preveriti ali je bilo predmetno subvencioniranje v letu 2011 v skladu s predpisi in razpisno dokumentacijo za izvedbo javnega naročila.

3.1.2. Skupinski nadzor

V letu 2012 nadzorni odbor načrtuje dva skupinska nadzora, ki bosta izvedena v okviru sej nadzornega odbora.

<i>Nadzorniki:</i>	člani NO	<i>Zahtevnost nadzora:</i>	manj zahteven
--------------------	-----------------	----------------------------	----------------------

Naziv nadzora 1: Nadzor proračuna in zaključnega računa proračuna občine Mirna Peč za leto 2011

Utemeljitev razloga nadzora: Redni nadzor, ki ga mora NO izvesti skladno s statutom občine Mirna Peč. Nadzor pravilnosti sestavitve zaključnega računa skladno z zakonskimi in podzakonskimi akti.

<i>Nadzorniki:</i>	člani NO	<i>Zahtevnost nadzora:</i>	zelo zahteven
--------------------	-----------------	----------------------------	----------------------

Naziv nadzora 2: Nadzor investicije »Izgradnja nove osnovne šole in vrtca s športno dvorano«, zlasti poraba sredstev za navedeno investicijo v letih 2011-2012.

Utemeljitev razloga nadzora: Izgradnja nove šole z vrtcem se je pričela v letu 2011, po terminskem planu pa naj bi bila gradbena dela zaključena v poletnih mesecih 2012. Ocenjena vrednost investicije pomeni veliko obremenitev za proračun občine pa tudi dolgoročno zadolžitev občine, zato je investicijo smiselno spremljati celovito (skozi več proračunskih postavk) in sproti ter skozi vsa proračunska leta. Zaradi pričetka gradnje objekta v letu 2011 je smislen nadzor nad porabljenimi sredstvi in nad izvajanjem investicije v letu 2011 in 2012, saj gre za največji projekt občine v zadnjih letih.

3.2. Izredni nadzori

Izrednih nadzorov se ne da planirati, se pa lahko določene dodatne nadzore predvidi na podlagi izkušenj pri dosedanjem delu. Za ta in kateri koli drug izredni nadzor, bo Nadzorni odbor ravnal skladno s statutom občine in poslovníkom nadzornega odbora.

3.3. Terminski plan izvedbe nadzorov

Načrtovani nadzori se bodo izvajali skozi celotno leto 2012. Okvirni terminski plan za leto 2012 pa je sledeč:

Št. seje	Koledar 2012	Vsebina
6. seja	marec	<ol style="list-style-type: none">1. obravnava in sprejem Poročila o delu Nadzornega odbora v letu 20112. obravnava in sprejem Programa dela nadzornega odbora za leto 20123. obravnava predloga sprememb in dopolnitev odloka o proračunu Občine Mirna Peč za leto 20124. sprejem sklepa o nadzoru zaključnega računa za leto 2011
7. seja	april	<ol style="list-style-type: none">1. skupinski nadzor zaključnega računa za leto 20112. sprejem sklepov o nadzoru (individualni in skupinski), skladno z nadzornim programom za leto 2012
	maj – avgust	<ol style="list-style-type: none">1. izvedba individualnih nadzorov2. izvedba skupinskega nadzora
8. seja	september	<ol style="list-style-type: none">1. seznanitev s poročilom o izvrševanju proračuna v prvem polletju 20122. obravnava osnutkov poročil o nadzorih in sprejem predlogov poročil o nadzorih
9. seja	Oktober november	- <ol style="list-style-type: none">1. obravnava morebitnih ugovorov na poročila o individualnih nadzorih in sprejem končnih poročil o nadzorih2. sprejem poročila o delu v letu 2012

4. Izobraževanje članov NO

V letu 2012 načrtujemo, da se bo vsak član nadzornega odbora udeležil najmanj enega strokovnega seminarja povezanega z delovanjem institucij lokalne samouprave. Iz izvedenih individualnih nadzorov so člani NO ugotavljali, da je potrebno dobro poznati številne pravne podlage, da bi bil nadzor uspešen in učinkovit, zato je permanentno izobraževanje na vsebinah lokalne samouprave nujno.

5. Predlog finančnega načrta

PREDLOG POTREBNIH SREDSTEV ZA DELOVANJE NADZORNEGA ODBORA V LETU 2012			
=> manj zahtevni, redni nadzori			
Postavka	Število članov	Strošek dela NO	Skupaj strošek sejin (kto 402905)
3 x seja nadzornega odbora	5	Sejnine NO: 1.655,82 EUR	2.469,18 EUR
8 x udeležba na sejah občinskega sveta	1	Sejnine člana NO : 813,36 EUR	
=> zahtevni, redni nadzori			
Postavka	Število članov	Strošek dela NO	Skupaj strošek sejin
1x seja nadzornega odbora + individualno delo člana	5	Sejnine NO: 551,94 EUR Zahteven nadzor za člana nadzornika (5x): 581,05 EUR	1.132,99 EUR
=> zelo zahteven, redni nadzor			
Postavka	Število članov	Strošek dela NO	Skupaj strošek sejin
1x seja nadzornega odbora + individualno delo vseh članov	5	Sejnine NO: 551,94 EUR Zahteven nadzor za člana nadzornika (5x): 726,30 EUR	1.278,24 EUR
SKUPAJ POTREBNA SREDSTVA V LETU 2012			4.880,41 EUR

Poleg sejnine v višini 4.880,41 EUR, je potrebno upoštevati še 6% prispevke za ZPIZ v višini 292,82 EUR, planirajo pa naj se še stroški izobraževanj v višini 500 EUR, 200 EUR pa za stroške povračil prevozov na izobraževanje.

Predvidevamo, da bomo za izvedbo zastavljenega Nadzornega programa za leto 2012 potrebovali sredstva v skupni višini 5.880 EUR.