OBČINA JESENICE
Nadzorni odbor
Cesta železarjev 6, 4270 Jesenice

Nadzorni odbor Občine Jesenice je na podlagi 28. člena Statuta občine Jesenice (Uradni list RS, št. 101/2015) ter 15. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora (Uradni list RS, št. 14/2006) na svoji 15. seji, dne 7.12.2016, sprejel

PROGRAM DELA NADZORNEGA ODBORA ZA LETO 2017

1. Uvod

Nadzorni odbor je organ občine in je najvišji organ nadzora javne porabe v občini. Pristojnosti, naloge in način dela Nadzornemu odboru določa Zakon o lokalni samoupravi, Statut občine Jesenice in Poslovnik o delu Nadzornega odbora.

V okviru svoje pristojnosti Nadzorni odbor opravlja nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine, nadzoruje namembnost in smotrnost porabe proračunskih sredstev in nadzoruje finančno poslovanje uporabnikov proračunskih sredstev.

Nadzor vsebuje ugotavljanje zakonitosti in pravilnosti poslovanja pristojnih organov, organov in organizacij porabnikov občinskega proračuna in pooblaščenih oseb z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim javnim premoženjem ter ocenjevanje učinkovitosti in gospodarnosti porabe občinskih proračunskih sredstev.

Na podlagi določil Statuta Občine Jesenice je Nadzorni odbor dolžan sprejeti letni program nadzora, s katerim seznani občinski svet in župana. Letni program nadzora je tudi podlaga za zagotovitev potrebnih sredstev za delo Nadzornega odbora v proračunu občine za posamezno leto.

Načrtovane aktivnosti Nadzornega odbora so razdeljene na izvedbo rednih in izrednih nadzorov, spremljanje določenega dela poslovanja proračunskih uporabnikov in izvajalcev javnih služb ter na sprejem potrebnih odločitev v zvezi z delom Nadzornega odbora. Navedene aktivnosti so tudi finančno ovrednotene.

2. Načrt izvedbe nadzorov v letu 2017

Nadzori, ki jih opravlja Nadzorni odbor so redni in izredni.

Redni nadzori so v letnem programu dela določeni po področjih nadzora z opredelitvijo področja nadzora, nadzorovano osebo, cilji nadzora in terminskim načrtom njegove izvedbe. Člani nadzornega odbora, ki bodo izvajali posamezen nadzor se bodo določali s sklepom Nadzornega odbora.

Izredni nadzori v letnem programu dela niso konkretno opredeljeni. Tovrstni nadzori se bodo opravili na podlagi sklepov, ki jih bo Nadzorni odbor sprejel naknadno na podlagi predlogov članov nadzornega odbora.

Pri izvajanju nadzorov bo Nadzorni odbor upošteval naslednji temeljni postopek izvedbe nadzora:

- načrtovanje nadzora,
- preizkušanje, preiskovanje in vrednotenje podatkov in informacij,
- sporočanje rezultatov in dajanje priporočil za izboljšanje poslovanja,
- spremljanje popravnih ukrepov in poslovanja nadzorovane osebe.

2.1. Redni nadzori

V letu 2017 je načrtovana izvedba naslednjih rednih nadzorov in sicer:

1. Nadzor Zaključnega računa proračuna občine Jesenice za leto 2016

Nadzorovana oseba: Občina Jesenice

Predmet in obseg nadzora: pregled pripravljenega poročila občine "Zaključni račun proračuna Občine Jesenice za leto 2016"

Cilji nadzora: preveriti pravilnost izvrševanja proračuna občine Jesenice v letu 2016 in ustreznosti poročanja občine o njenem poslovanju v letu 2016, predstavljenem v Zaključnem računu proračuna občine za leto 2016.

Osebe, ki bodo izvajale nadzor: člani Nadzornega odbora se določijo s sklepom

Predvideni čas izvajanja naloge: prvo polletje 2017

2. Nadzor investicije Ob Gorki – komunalna infrastruktura

Nadzorovana oseba: Občina Jesenice

Predmet in obseg nadzora: preveritev načrtovanja investicije, postopkov javnega naročanja, izvedbe investicije, pravilnost vrednotenja posameznih postavk investicije in poročanja

Cilji nadzora: pravilnost poslovanja občine

Osebe, ki bodo izvajale nadzor: člani Nadzornega odbora se določijo s sklepom

Predvideni čas izvajanja naloge: 2017, podrobneje se določi s sklepom

3. Nadzor investicije Cesta Betel

Nadzorovana oseba: Občina Jesenice

Predmet in obseg nadzora: preveritev načrtovanja investicije, postopkov javnega naročanja, izvedbe investicije, pravilnost vrednotenja posameznih postavk investicije in poročanja

Cilji nadzora: pravilnost poslovanja občine

Osebe, ki bodo izvajale nadzor: člani Nadzornega odbora se določijo s sklepom

Predvideni čas izvajanja naloge: 2017, podrobneje se določi s sklepom

4. Nadzor investicije Komunalna oprema – biološka obdelava

Nadzorovana oseba: Občina Jesenice

Predmet in obseg nadzora: preveritev načrtovanja investicije, postopkov javnega naročanja, izvedbe investicije, pravilnost vrednotenja posameznih postavk investicije in poročanja

Cilji nadzora: pravilnost poslovanja občine

Osebe, ki bodo izvajale nadzor: člani Nadzornega odbora se določijo s sklepom

Predvideni čas izvajanja naloge: 2017, podrobneje se določi s sklepom

1.2. Izredni nadzori

Izredni nadzori bodo opravljeni na podlagi naknadnih sklepov nadzornega odbora. Pri sprejemu odločitve za izvedbo izrednega nadzora bo nadzorni odbor upošteval predvsem dejstva, ki kažejo na morebitne večje nepravilnosti pri poslovanju porabnikov občinskega proračuna ali pa sam prispevek nadzora k izboljšanju poslovanja porabnikov občinskega proračuna.

3. Spremljanje poslovanja uporabnikov proračuna občine in drugih izvajalcev javnih služb

Poleg izvajanja načrtovanih rednih in izrednih nadzorov, bo Nadzorni odbor v letu 2017 tudi spremljal poslovanje občine in drugih uporabnikov občinskega proračuna ter izvajalcev javnih služb preko obravnave pripravljenih gradiv in poročil o njihovem poslovanju.

V okviru teh nalog načrtujemo obravnavo:

- določenih pomembnejših gradiv, ki bodo posredovana v sprejem občinskemu svetu, predvsem s področja finančnega poslovanja (poročila o realizaciji proračuna, druga poročila o poslovanju, premoženjska bilanca občine, zadolževanje, garancije, poročila o porabi tekoče in obvezne proračunske rezervacije, pobude Občinskega sveta, župana in članov Nadzornega odbora)
- poročil oz. gradiv, katere pripravo bo s sklepom zahteval Nadzorni odbor med letom.

Pri obravnavi navedenih zadev bo Nadzorni odbor upošteval ločitev funkcij odločanja, izvajanja in nadzora in tako gradiva obravnaval predvsem z vidika spremljanja poslovanja porabnikov proračunskih sredstev oz. izvajalcev javnih služb in obstoja morebitnih vzrokov za uvedbo izrednega nadzora.

Nadzorni odbor bo v posameznih zadevah podajal tudi svoje mnenje, kot neobvezno strokovno presojo Nadzornega odbora, ki ne more pogojevati in zmanjševati odgovornosti organov, pristojnih za sprejem odločitev temveč pomeni le pomoč pri odločitvi organa.

4. Sprejem odločitev v zvezi z delom nadzornega odbora

Nadzorni odbor bo v letu 2017 poleg opravljanja nalog nadzora sprejemal tudi druge odločitve, potrebne za nemoteno delo odbora.

5. Seje nadzornega odbora

Število in vsebina sej Nadzornega odbora bo prilagojena izvedbi zgoraj navedenih aktivnosti. Tako je v letu 2017 predvidenih 8 rednih sej Nadzornega odbora.

6. Finančni načrt

Načrtovana sredstva za izvedbo načrtovanih aktivnosti Nadzornega odbora:

Vrsta izdatka	v evrih
Pisarniški in splošni material in storitve	1.000
Drugi operativni odhodki - sejnine in nagrade za opravljanje nadzorov	16.380
Skupaj	**17.380**

OBČINA JESENICE
JESENICE
NADZORNI ODBOR

Predsednik Nadzornega odbora
Rajko Skubic

Posredovano:
- Župan, Tomaž Tom Mencinger
- Občinski svet občine Jesenice