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) in 13. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Jesenice (Uradni list RS, št. 44/2018) na svoji 3. seji 25. 4. 2019 sprejel

PROGRAM DELA NADZORNEGA ODBORA OBČINE JESENICE ZA LETO 2019

1. Uvod

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

V okviru svoje pristojnosti Nadzorni odbor (v nadaljevanju NO) opravlja nadzor:

- nad razpolaganjem s premoženjem občine,
- opravlja nadzor nad vodenjem poslov občine,
- nadzoruje namenskost in smotrnost porabe sredstev občinskega proračuna,
- nadzoruje finančno poslovanje uporabnikov proračunskih sredstev,
- ocenjuje učinkovitost in gospodarnost porabe proračunskih sredstev,
- opravlja druge naloge, če tako določa zakon.

Nadzor vsebuje ugotavljanje zakonitosti in pravilnosti finančnega poslovanja občinskih organov, občinske uprave, krajevnih skupnosti, javnih zavodov, javnih podjetij, katerih ustanovitelj je občina, ter drugih porabnikov sredstev občinskega proračuna.

Naloge nadzorovanja so predvsem:

- proučevanje pravnih predpisov in aktov, s katerimi se določajo nameni proračunske porabe,
- pregledovanje listinske dokumentacije (pogodbe, naročila, odredbe, nalogi, računi, zapisniki ter druge knjigovodske listine in poslovne knjige),
- ugotavljanje skladnosti ravnanja s pravnimi predpisi ter gospodarnosti in namenskosti porabe sredstev in njihov učinek glede na opredeljen cilj,
- priprava nadzorstvenega poročila s priporočili in predlogi,
- obravnavanje pripomb strank v postopku,
- obveščanje občinskega sveta in župana in predlaganje ukrepov iz njihove pristojnosti,
- obveščanje nadzorovane osebe oziroma njenih organov,
- prijava suma storitve prekrška ali kaznivega dejanja pristojnemu organu,
- druge naloge v skladu z določili statuta občine.

Na podlagi določil Statuta Občine Jesenice je NO dolžan sprejeti letni program nadzora, s katerim seznani občinski svet in župana.

Letni program nadzora je tudi podlaga za zagotovitev potrebnih sredstev za delo NO v proračunu občine za posamezno leto.

NO je na svoji 3. seji začrtal smernice delovanja v tem mandatu in pripravil tudi širši načrt nadzorov. Obseg načrtovanih nalog NO za leto 2019 izhaja iz pregleda posameznih proračunskih postavk in zaključnih računov za leti 2017 in 2018.

2. Načrt izvedbe nadzorov v letu 2019

Nadzori, ki jih opravlja NO, so redni in določeni po kriteriju, da se opravi najmanj en nadzor enega javnega zavoda, ene investicije, enega poslovanja društva in del porabe v občinski upravi.

Nadzori so v letnem programu dela določeni po področjih nadzora z opredelitvijo področja nadzora, nadzorovane osebe/aktivnosti, ciljev nadzora in načrtom njegove izvedbe. Člani in članice NO (v nadaljevanju člani), ki bodo izvajali posamezen nadzor, so določeni s sklepom NO in s sprejetim programom nadzorov v letu 2019. Pri tem so se člani NO odločili, da delujejo v sestavi dveh skupin, ki opravljata posamezni nadzor, upoštevani so kriteriji enakomerne obremenitve posameznih članov. Pri sestavi skupin je bil upoštevan 11. člen poslovnika o delu NO (konflikt interesov)

Pri izvajanju nadzorov bo NO 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.

Pregledi in nadzori

V letu 2019 je načrtovana izvedba naslednjih pregledov in nadzorov in sicer:

1. **<u>Nadzor dela in poslovanja javnega zavoda Zavod za šport Jesenice</u>**

   Nadzorovana oseba: Zavod za šport Jesenice.
   Predmet in obseg nadzora: poslovanje javnega zavoda na pomembnejših področjih, uporaba proračunskih sredstev in upravljanje s premoženjem, ki je v lasti Občine Jesenice ter financiranje zavoda.
   Cilji nadzora: preveriti pravilnost poslovanja javnega zavoda.
   Pooblaščene osebe NO so: mag. Barbara Habe Sintič, Žiga Jereb, mag. Rina Klinar in Miran Ozebek.

2. **Nadzor investicije: Avtobusno postajališče in obračališče Tomšičeva**

Nadzorovana oseba: Občina Jesenice – Komunalna direkcija.
Predmet in obseg nadzora: preveritev načrtovanja investicije, postopkov javnega naročanja, izvedbe investicije, pravilnost vrednotenja posameznih postavk investicije in poročanja.
Cilji nadzora: pravilnost poslovanja občine.
Pooblaščene osebe NO so: Simona Štravs, Mirjam Noč in Stanislav Pem.

3. **Pregled poslovanja Zveze društva prijateljev mladine Jesenice, postavka Mladinsko letovišče**

Nadzorovana oseba: Občina Jesenice – Oddelek za družbene dejavnosti in Zveza društev prijateljev mladine Jesenice.
Predmet in obseg nadzora: pravilnost uporabe proračunskih sredstev, poročanje o poslovanju in upravljanje s stvarnim premoženjem v lasti Občine Jesenice (otroško letovišče Pinea, Novigrad).
Cilji nadzora: upravičenost in ekonomičnost uporabe proračunskih sredstev in stvarnega premoženja.
Pooblaščene osebe NO so: Simona Štravs, Miran Ozebek in Stanislav Pem.

4. **Pregled poslovanja in nadzor vseh izplačil v zvezi z delom zaposlenih v občinski upravi in vseh funkcionarjev občine Jesenice za leti 2017 in 2018, razen plač in regresa (dodatki, povračila in nadomestila, izdatki za službena potovanja (kilometrine, nočnine, dnevnice), …) ter vsa izplačila iz obeh »rezervnih« skladov za leti 2017 in 2018 (Posebna proračunska rezerva in programi v primeru nesreč ter Splošna proračunska rezervacija).**

Nadzorovana oseba: Občina Jesenice
Predmet in obseg nadzora: pregled pravilnosti izplačil v skladu s zakoni, pravilniki in akti, ki določajo tovrstna izplačila javnim uslužbencem in funkcionarjem
Cilji nadzora: upravičenost in ekonomičnost uporabe proračunskih sredstev
Pooblaščene osebe NO so: Mirjam Noč, mag. Barbara Habe Sintič, Žiga Jereb in mag. Rina Klinar.

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

Poleg izvajanja načrtovanih pregledov in nadzorov bo NO v letu 2019 spremljal tudi 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 (odloki, programi, 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 NO),
- poročil oz. gradiv, katere pripravo bo s sklepom zahteval NO med letom.

Pri obravnavi navedenih zadev bo NO 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 dodatnega nadzora.

NO bo v posameznih zadevah posredoval tudi svoje mnenje, kot neobvezno strokovno presojo NO, ki ne more pogojevati in zmanjševati odgovornosti organov, pristojnih za sprejem odločitev, temveč pomeni le pomoč pri odločitvi posameznega organa oziroma občinskega sveta.
NO si pridržuje pravico o svojem mnenju obvestiti tudi javnost.

5. Sprejem odločitev v zvezi z delom NO

NO bo v letu 2019 poleg opravljanja nalog nadzora sprejemal tudi druge odločitve, potrebne za nemoteno delo odbora.

6. Seje NO

Število in vsebina sej NO bosta prilagojena izvedbi zgoraj navedenih aktivnosti. Zapisniki predvidenih 8 rednih sej NO v letu 2019 bodo posredovani v tajništvo župana Občine Jesenice za javno objavo na spletni strani Občine Jesenice.

7. Finančni načrt

Potrebna sredstva za izvedbo načrtovanih aktivnosti NO:

Vrsta izdatka	v evrih
Pisarniški in splošni material in storitve	1.500
Drugi operativni odhodki - sejnine in nagrade za opravljanje nadzorov	13.000
Skupaj	**14.500**

Predsednica Nadzornega odbora
Simona Štravs

Posredovano:
- Županu Občine Jesenice Blažu Račiču
- Občinskemu svetu Občine Jesenice