

**OBČINA ČRNOMELJ**  
**Trg svobode 3**  
**NADZORNI ODBOR**

Številka: 011-1/2011

Datum: 3.1.2014

**POROČILO**  
**O DELU NADZORNEGA ODBORA OBČINE ČRNOMELJ**  
**V LETU 2013**

Poročilo o svojem delu je Nadzorni odbor (v nadaljevanju: NO), kot najvišji organ nadzora v občini, dolžan posredovati županji in Občinskemu svetu vsakoletno, do konca meseca januarja koledarskega leta, za preteklo leto, v skladu z 48.členom Statuta občine Črnomelj (Uradni list RS, št.83/11). V poročilu niso zajete ugotovitve nadzorov, ki jih je NO opravil v upravi Občine Črnomelj, pri uporabnikih javnih proračunskih sredstev in drugih uporabnikih javnih proračunskih sredstev v letu 2013, ker so vsa nadzorna poročila objavljena na spletni strani občine in dostopna javnosti, tako tudi svetnikom. V tem poročilu zato navajamo le skupni pregled opravljenega dela, ki je bilo opravljeno v preteklem letu, upoštevajoč program dela za leto 2013, sprejet 10.12.2012 in posredovan županji in Občinskemu svetu in pripravljen skladno z veljavnimi predpisi, iz katerih sledi, da NO:

- opravlja nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine;
- nadzoruje namenskost in smotrnost porabe proračunskih sredstev;
- ugotavlja in nadzoruje zakonitost in pravilnost poslovanja občinskih organov, občinske uprave, krajevnih skupnosti, javnih zavodov in javnih podjetij ter drugih uporabnikov sredstev občinskega proračuna in pooblaščenih oseb, ki razpolagajo z občinskimi sredstvi in premoženjem;
- ocenjuje učinkovitost in gospodarnost porabe javnih sredstev.
- 

Vsa navedena opravila je NO pri svojem delu tudi v letu 2013 izvrševal ter pri nadzoru upošteval veljavno zakonodajo (Zakon o lokalni samoupravi, Statut občine Črnomelj, Zakon o javnih financah, Zakon o računovodstvu, Poslovnik o delu NO, Pravilnik o obveznih sestavinah nadzornega poročila, idr...).

Vsak nadzor je bil predhodno opredeljen s programom dela, nadzor pa izvajan na osnovi pooblastila posameznemu članu NO, z navedbo namena in cilja nadzora.

Naloge, ki so jih člani NO izvajali, so bile praviloma določene glede na strokovnost, poznavanje področja dela ter pripravljenost člana za prevzem obveznosti. Upoštevajoč navedeno so člani NO obveznosti izpolnjevali neodvisno in objektivno, pravočasno in dobro sodelovali z odgovornimi v nadzorovanih subjektih, ki so jim omogočili vpogled v vso zahtevano in potrebno dokumentacijo in dajali tudi pojasnila, če je bilo to potrebno.

Po opravljenem nadzoru je pooblaščen nadzornik izdelal nadzorno poročilo v osnutku, ki je vsebovalo vse kar zahteva Pravilnik o obveznih sestavinah poročila (Uradni list RS, št.27/08, 23/09) in ga dostavil v obravnavo NO ter ga tudi predstavil. Po sprejemu osnutka poročila je NO posredoval to poročilo nadzorovanim zaradi morebitnega ugovora v roku 15 dni po prejemu, nato pa po ponovni obravnavi le-tega dopolnil, če je bilo potrebno in nato dokončno sprejel s predlogi in pripombami za odpravo morebitnih pomanjkljivosti.

Poročila o nadzoru proračunske porabe (zaključni račun in polletno poročilo) pa so bila posredovana tudi županji in Občinskemu svetu za sejo, na kateri sta bila obravnavana tudi oba dokumenta (seja 28.3.2013 in 24.9.2013).

V letu 2013 je NO (tudi zaradi varčevalnih ukrepov) imel pet sej in obravnaval nadzorna poročila o naslednjih nadzornih pregledih:

- zaključnega računa proračuna Občine Črnomelj za leto 2012;
- premoženjske bilance občine Črnomelj za leto 2012;
- polletno poročilo županje o realizaciji občinskega proračuna za leto 2013;

- nadzor nad finančnim poslovanjem oz. porabo javnih sredstev v:  
JP Komunali Črnomelj d.o.o.,  
OŠ Milke Šobar-Nataše Črnomelj,  
OŠ Stari trg,  
KS Butoraj,  
NK Bela krajina Črnomelj,  
Gasilski zvezi Črnomelj.

NO je obravnaval tudi poročila o izpolnjevanju predlogov in priporočil, ki so bila naložena z nadzornimi poročili o nadzorih v letu 2011: Razvojno informacijskega centra Bela krajina Črnomelj, Glasbene šole Črnomelj, Knjižnice Črnomelj, OŠ Dragatuš in KS Vinica.

Upoštevanje ukrepov je NO pozitivno ocenil.

Posebnih zahtev za nadzor porabe javnih sredstev NO ni dobil, je pa na željo županje bil informiran o anonimni prijavi v zvezi s porabo sredstev vračil v JTO v KS Dragatuš in vzrokih za neizpolnjevanje pogodbenih obveznosti, vezanih na izgradnjo deponije inertnih odpadkov za potrebe livarne, kar pa po mnenju NO ta odbor ni pristojen za razreševanje že pred leti nastale problematike, pač pa pogodbeni stranki sami.

Na osnovi opravljenih nadzorov NO ugotavlja, da je pri uporabnikih proračunskih sredstev v primerjavi s preteklimi leti, vse manj pomanjkljivosti v postopkih pridobivanja sredstev, kot tudi njihovi porabi. Dokumentacija se vodi po predpisih, sredstva namenjajo skladno s programi po namenu in višini, pogodbe se sklepajo dovolj natančno. Odkar vodi finančno poslovanje Občinska uprava, tudi v krajevnih skupnostih. Nekoliko zapostavljeno je izvajanje nadzora nad realizacijo nekaterih pogodbenih obveznosti, na kar so nadzorovani opozorjeni ob ponovni proučitvi njihovih poročil o upoštevanju predlogov in pripomb, bo preverjeno tudi izpolnjevanje tega. Posebnih nezakonitosti NO ni zaznal, zato tudi ni bilo potrebe za sprožitev postopkov za kazenski pregon v njegovi pristojnosti.

Tekom leta 2014 bo delo NO potekalo po programu, ki je bil županji posredovan že 16.12.2013. Z realizacijo tega programa bodo opravljeni nadzori poslovanja vezanega na občinski proračun (vsakoletno zaključni račun in polletno poročilo o izvrševanju proračuna) ter vseh uporabnikov javnih sredstev v občini (skupaj 37 nadzorov) in tako uresničene zadolžitve NO, sprejete ob njegovem imenovanju za štiriletno mandatno obdobje.

Člani NO:  
Marjan Hutar,  
Andrej Beličič,  
Dejan Čurk,  
Mateja Perak.

Predsednik NO  
Jože Strmec, l.r.