



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 2. seji, dne 24.3.2011 sprejel

NAČRT DELA ZA LETO 2011

Dopolnitev z dne 24.5.2011, 2. Korespondenčna seja

V Mirni Peči, dne 25.5.2011

Številka: 011-03/2011-34

KAZALO

1.	Poslanstvo nadzornega odbora	1
2.	Predstavitev članov nadzornega odbora občine Mirna Peč.....	1
3.	Nadzorni program za leto 2011	3
3.1.	Redni nadzori	3
3.1.1.	Individualni nadzori članov nadzornega odbora	3
3.1.2.	Skupinski nadzor	5
3.2.	Izredni nadzori.....	6
3.3.	Terminski plan izvedbe nadzorov	6
4.	Izobraževanje članov NO	7
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 2011

Nadzorni odbor Občine Mirna Peč bo v letu 2011 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 2011 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 2011 so:

Nadzornik: **Jože Muhič**

Zahtevnost nadzora: **zahteven**

Naziv nadzora 1: Nadzor nad porabo sredstev iz glavnega programa 1603 Komunalna dejavnost, podprograma 1603901 Oskrba z vodo na proračunski postavki 16059 Sekundarni vodovod Vrhpeč v višini 121.101,93 EUR v letu 2010

Utemeljitev razloga nadzora: Od skupaj porabljenih sredstev v letu 2010 na podprogramu 1603 Komunalna dejavnost, glavni program 1603901 Oskrba z vodo v višini 335.130,77 EUR, je bilo največ sredstev namenjenih za izgradnjo sekundarnega vodovoda Vrhpeč – PP 16059, in sicer 121.101,93 EUR. Od tega za novogradnjo 112.712,08 EUR (podkonto 420401), za investicijski nadzor 3.927,85 EUR (podkonto 420801) ter za načrte in drugo projektno dokumentacijo 4.462,00 EUR (podkonto 420804). Zaradi velikega vložka je zato smiselno preveriti postopke odobritve projekta, izbire izvajalca in racionalno porabo proračunskih sredstev iz te postavke.

Nadzornik: **Saša Štravs Smolič**

Zahtevnost nadzora: **zahteven**

Naziv nadzora 2: Nadzor nad porabo sredstev iz glavnega programa 1302 Cestni promet in infrastruktura, podprograma 1302901 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest na proračunski postavki 13005 Zimsko pluzenje občinskih cest v višini 28.580,84 EUR v letu 2010

Utemeljitev razloga nadzora: Glede na to, da je zimska služba v vidika pluženja in posipanja ter nasploh vzdrževanja v zimskem času zelo pomemben segment prometne varnosti in pa glede na to, da je bila zima 2009/2010 ena obilnejših s snežnimi padavinami, bi bilo dobro pogledati ali so bila sredstva v ta namen porabljena zakonito in smotrno.

Nadzornik: **Janez Kužnik**

Zahtevnost nadzora: **zahteven**

Naziv nadzora 3: Nadzor nad porabo sredstev iz glavnega programa 1803 Programi v kulturi, podprograma 18039001 Knjižničarstvo in založništvo na proračunski postavki 18002 Sofinanciranje dejavnosti splošne knjižnice KMJ NM v višini 35.965,00 EUR v letu 2010

Utemeljitev razloga nadzora: Gre za največjo postavko iz področja kulture, športa in nevladnih organizacij, ki do sedaj še ni bila predmet nadzora. Dejavnost splošne knjižnice v Novem mestu mora Občina Mirna Peč sicer zagotavljati že po zakonu, pri tem pa je smiselno preveriti, ali je bilo predmetno sofinanciranje v letu 2010 skladno s predpisi in dogovorom in ali je občina pri tem ravnala zakonito, gospodarno in racionalno.

Nadzornik: **Gregor Rus**

Zahtevnost nadzora: **zahteven**

Naziv nadzora 4: Nadzor nad porabo sredstev proračunskih postavk podprograma 15029002 – Ravnanje z odpadno vodo – 15036 Izvedba kanalizacije Srednji Globodol v letu 2010

Utemeljitev razloga nadzora: Projekt se vodi že od leta 2009 in gre za veliko postavko iz področja 15-Varovanje okolja in naravne dediščine. Namen pregleda: racionalnosti izvedbe in zakaj se pojavlja v 3 proračunskih letih.

Nadzornik: **Nataša Erpe**

Zahtevnost nadzora: **zahteven**

Naziv nadzora 5: Nadzor nad porabo sredstev iz glavni program 1903 Primarno in sekundarno izobraževanje, podprogram 1903901 Osnovno šolstvo na proračunski postavki 19017 Investicije in investicijsko vzdrževanje OŠ Mirna Peč v višini 6.419,63 EUR v letu 2010

Utemeljitev
razloga nadzora:

Ker je pred občino gradnja nove šole in vrtca, se postavlja vprašanje ali je investicijsko vzdrževanje OŠ Mirna Peč ustrezno, kako se dejansko izvaja in ali kot tako zagotavlja ustrezno varnost vseh sodelujočih v vzgojno izobraževalnem procesu, še posebej učencev. Nadzornica se je zato odločila, da bo preverila ali je predmetno investicijsko vzdrževanje ustrezno in učinkovito ter ali so bila sredstva v ta namen porabljena zakonito in smotrno.

3.1.2. Skupinski nadzor

V letu 2011 nadzorni odbor načrtuje dva skupinska nadzora, ki bosta izvedena v okviru sej nadzornega odbora.

Nadzorniki: **člani NO**

Zahtevnost nadzora: **manj zahteven**

Naziv nadzora 1: Nadzor proračuna in zaključnega računa proračuna občine Mirna Peč za leto 2010

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.

Nadzorniki: **člani NO**

Zahtevnost nadzora: **zelo zahteven**

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

Utemeljitev
razloga nadzora:

Intenzivni napor za izgradnjo osnovne šole v občini Mirna Peč potekajo že vrsto let. Po odločitvi občinskega sveta, da se nova šola gradi na novi lokaciji, je bila izbrana rešitev prostorske zasnove ureditve šole in izdelana projektna dokumentacija, sofinanciranje šole pa uvrščeno tudi v državni proračun. Ker se projekt nahaja v zaključni fazi priprav (oddaja JN, pridobitev gradbenega dovoljenja) in je začetek gradbenih del predviden sredi leta 2011 in nazadnje, ker planirana vrednost investicije pomeni veliko obremenitev za proračun občine Mirna Peč v letih 2011-2012 in 2013 in 2014 in dolgoročna zadolžitev občine, je investicijo smiselno spremljati sproti in skozi več proračunskih postavk ter proračunskih let. Nadzor v letu 2011 je potreben tudi iz razloga, kjer do sedaj nadzora nad to investicijo nadzorni odbor še ni izvedel.

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 2011. Okvirni terminski plan za leto 2011 pa je sledeč:

Št. seja	Koledar 2011	Vsebina
1. seja	8. marec	<ol style="list-style-type: none">1. izvolitev predsednika nadzornega odbora2. obravnava predloga odloka o proračunu Občine Mirna Peč za leti 2011 in 2012
2. seja	24. marec	<ol style="list-style-type: none">1. obravnava in sprejem Programa dela nadzornega odbora za leto 20112. sprejem sklepa o nadzoru zaključnega računa za leto 2010
3. seja	april	<ol style="list-style-type: none">1. skupinski nadzor zaključnega računa za leto 20102. sprejem sklepov o nadzoru (individualni in skupinski), skladno z nadzornim programom za leto 2011
	april – avgust	<ol style="list-style-type: none">1. izvedba individualnih nadzorov2. izvedba skupinskega nadzora
4. seja	september	<ol style="list-style-type: none">1. seznanitev s poročilom o izvrševanju proračuna v prvem polletju 20112. obravnava osnutkov poročil o nadzorih in sprejem predlogov poročil o nadzorih
5. seja	oktober	<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 2011

4. Izobraževanje članov NO

V letu 2011 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

Predvidevamo, da bomo za izvedbo zastavljenega Nadzornega programa za leto 2011 potrebovali sredstva v višini 5.880 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.

PREDLOG POTREBNIH SREDSTEV ZA DELOVANJE NADZORNEGA ODBORA V LETU 2011			
=> 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 2011			4.880,41 EUR