



OBČINA SELNICA OB DRAVI
Slovenski trg 4, 2352 Selnica ob Dravi

Številka: 031-1//2014
Datum: 10. 1. 2017

Občinski svet Občine Selnica ob Dravi

Zadeva: Predlog za obravnavo na 17. redni seji Občinskega sveta Občine Selnica ob Dravi

NASLOV GRADIVA: **Letno poročilo o delu Nadzornega odbora Občine Selnica ob Dravi za leto 2016.**

PREDLAGATELJ GRADIVA: Predsednik nadzornega odbora, Bogdan KAJZER.

VSEBINA GRADIVA:

- Letno poročilo o delu nadzornega odbora za leto 2016,
- končna poročila izvedenih nadzorov v letu 2016.

POROČEVALEC/CI: Bogdan KAJZER, predsednik nadzornega odbora.

PRIPRAVLJAVEC/CI GRADIVA: Nadzorni odbor Občine Selnica ob Dravi.

PREDLOG SKLEPA:

- Občinski svet Občine Selnica ob Dravi se je seznanil z/s:**
- Letnim poročilom o delu Nadzornega odbora Občine Selnica ob Dravi za leto 2016,
 - Končnim poročilom o opravljenem nadzoru Javnega naročila za izvedbo ceste Raušl-Kaube v letu 2016,
 - Končnim poročilom o opravljenem nadzoru Javnega razpisa za sofinanciranje aktivnosti in delovanje društev s področja ljubiteljskih kulturnih dejavnosti Občine Selnica ob Dravi,
 - Končnim poročilom o opravljenem nadzoru Letnega poročila OŠ Selnica ob Dravi za leto 2015.

PREDLOG POSTOPKA IN NAČIN SPREJEMA:

Sklep je sprejet, če zanj glasuje večina opredeljenih glasov na seji prisotnih svetnic in svetnikov.



Bogdan KAJZER
PREDSEDNIK NO





OBČINA SELNICA OB DRAVI
Slovenski trg 4, 2352 Selnica ob Dravi

NADZORNI ODBOR
Občina Selnica ob Dravi
Slovenski trg 4
2352 SELNICA OB DRAVI

Številka: 032-7/2014

Datum: 10.01.2017

**Zadeva: POROČILO O REALIZACIJI PROGRAMA DELA NADZORNEGA
ODBORA ZA LETO 2016**

I POROČILO O DELU

Delo nadzornega odbora Občine Selnica ob Dravi je v letu 2016 potekalo v skladu s Statutom Občine Selnica ob Dravi, Poslovníkom Nadzornega odbora in Sprejetim programom dela Nadzornega odbora za leto 2016.

Nadzorni odbor je imel v letu 2016 tri redne seje.

Nadzorni odbor je po programu dela NO za leto 2016 do konca koledarskega leta opravil naslednje naloge:

- Obravnaval in sprejel načrt dela odbora za leto 2016 (3.redna seja dne 10.12.2015),
- Obravnaval dogovorjene nadzore, ki jih bo izvedel v letu 2016 in določil izvajalce nadzora (4.redna seja dne 12.5.2016),
- Dodatno odločil, da bo v letu 2016 pregledal javno naročilo za izvedbo ceste Raušl-Kaube (5.redna seja dne 18.10.2016),
- Obravnaval in sprejel 3 osnutke poročil o opravljenih nadzorih, in sicer: Letno poročilo OŠ Selnica ob Dravi za leto 2015, Javni razpis za sofinanciranje aktivnosti in delovanje društev s področja ljubiteljskih kulturnih dejavnosti Občine Selnica ob Dravi in Javno naročilo za izvedbo ceste Raušl-Kaube v letu 2016,
- Sprejel 3 končna poročila o opravljenih nadzorih, ki so dokončni akti Nadzornega odbora Občine Selnica ob Dravi, in sicer:
 - Poročilo o opravljenem nadzoru Javnega razpisa, za sofinanciranje aktivnosti in delovanje društev s področja ljubiteljskih kulturnih dejavnosti Občine Selnica ob Dravi,
 - Poročilo o opravljenem nadzoru Javnega naročila za izvedbo ceste Raušl-Kaube v letu 2016 in
 - Poročilo o opravljenem nadzoru Letnega poročila OŠ Selnica ob Dravi za leto 2015.

II FINANČNO POROČILO

Poraba sredstev NO v letu 2016 je bila, v primerjavi s planom, naslednja:

- Sejnine NO: plan: 2.407,00€ / porabljeno: 2.180,00€
- Stroški seminarjev članov NO: plan: 380,00€ / porabljeno: 0€
- Stroški zunanjih sodelavcev: plan: 1.000,00€ / porabljeno: 0€
- Drugi operativni odhodki: plan: 195,00€ / porabljeno: 40,52€

III UGOTOVITVE

Pri svojem delu, predvsem pa pri dostopu do dokumentacije in do evidenc nadzorni odbor ni imel težav.

Nadzorni odbor v letu 2016 ni prejel pobud za izvedbo dodatnega nadzora.

IV ZAKLJUČEK

Nadzorni odbor je realiziral vse nadzore, ki jih je predvidel v programu dela za leto 2016, ne glede na to, da so poročila postala »dokončna« v januarju 2017.

Poročilo o delo nadzornega odbora je Nadzorni odbor Občine Selnica ob Dravi sprejel na svoji 7. redni seji, dne 19.1.2017.

V skladu z 41. členom Statuta Občine Selnica ob Dravi nadzorni odbor do konca januarja posreduje županu in občinskemu svetu poročilo o svojem delu v preteklem letu.



Bogdan KAJZER
PREDSEDNIK

Nadzorni odbor Občine Selnica ob Dravi:

1. Kajzer Bogdan,
2. Cecilija Možič,
3. Marko Homer,
4. Martin Deželak,
5. Darko Dolinšek.

Vročiti:

- Občinski svet Občine Selnica ob Dravi
- Župan, Jurij LEP

Vložiti:

- V zadevo

OBČINA SELNICA OB DRAVI
NADZORNI ODBOR
Slovenski trg 4
2352 SELNICA OB DRAVI
e-naslov: info@selnica.si

Številka: 032-7/2014
Datum: 12. 1. 2017

Na podlagi 41. in 44. člena Statuta Občine Selnica ob Dravi (MUV, št.19/2007) in 12. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine je Nadzorni odbor Občine Selnica ob Dravi na 7. redni seji dne 19. 1. 2016 sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU
Javnega naročila za izvedbo ceste Rauši - Kaube v letu 2016

Nadzorni odbor v sestavi:

1. Kajzer Bogdan, predsednik odbora
2. Cecilija Možič, članica
3. Marko Homer, član
4. Martin Deželak, član
5. Darko Dolinšek, član

Poročevalca: Darko Dolinšek, Marko Homer

Ime nadzorovanega organa:

Občina Selnica ob Dravi
Slovenski trg 4
2352 Selnica ob Dravi

OSNOVNI PODATKI O NADZORU

Za izvedbo nadzora sta bila na 5. seji Nadzornega odbora imenovana pooblaščenca: Darko Dolinšek in Marko Homer..

Nadzorovana stranka: Občina Selnica ob Dravi.

Odgovorna oseba: župan, Jurij Lep

S sklepom o uvedbi in vsebini obravnavanega nadzora je NO seznanil nadzorovano stranko dne 17.11. 2016.

Predmet nadzora: preverjaje skladnosti financiranja lokalnih cest s predpisi in proračunom organa.

Nadzor je bil opravljen 30.11. 2016, v prostorih občine na naslovu Slovenski trg 4, ob 12.uri.

UVOD

PРАВNA PODLAGA

Skladno s sprejetim Programom dela nadzornega odbora Občine Selnica ob Dravi za leto 2016, 41. člena statuta Občine Selnica ob Dravi, 42. člena Statuta občine ter 9. in 12. člena poslovnika Nadzornega odbora in sklepa št. 5, sprejetega na 5. redni seji Nadzornega odbora, ki je bila 18. oktobra 2016, je bil izveden nadzor na proračunski postavki 0.4.2.2.0.1 in sicer Javnega naročila za izvedbo ceste Raušl - Kaube.

PREGLEDANA DOKUMENTACIJA

- Proračun Občine Selnica ob Dravi 2016
- DIIP za projekt ceste Raušl – Kaube
- Razpisna dokumentacija
- Vse ponudbe
- Zapisnik komisije za izbor izvajalca
- Pogodba z izbranim z izvajalcem

Namen in cilj nadzora:

- pregled vse dokumentacije, ki se nanaša na razpolaganje z javnimi sredstvi občine za izvedbo javnega naročila ureditve ceste Raušl – Kaube,
- oceniti pravilnost (zakonitost) in gospodarnost razpolaganja z javnimi sredstvi občine za urejanje lokalnih cest.

Sodelovanje med odborom in nadzorovanim organom med opravljanjem nadzora:

- sodelovanje med NO oziroma pooblaščenca Darkom Dolinškom in Markom Homerjem ter nadzorovanim organom je potekalo na osnovi ustno postavljenih vprašanj NO. Nadzorovani organ je dal v pogled celotno zadevo. Ob nadzoru je bil navzoč uslužbenec Občine Selnica ob Dravi, pristojen za komunalo, Igor Grušovnik
- na dodatno vprašanje NO je bil podan pisni odgovor 05.12.2016.

UGOTOVITVENI DEL

Postopek izvedbe javnega naročila je bil začel na podlagi proračunske postavke v letu 2016 0.4.2.2.0.1 in sicer konta 4205000. Vrednost projekta je bila ocenjena na 44.000,00 EUR. Na začetku postopka se je izdelal DIIP (Izdelava dokumenta identifikacije investicijskega projekta), ki je podlaga za opis in vrednotenje projekta. DIIP je izdelalo podjetje IVEC in ga na podlagi popisa gradbenih in ostalih del ocenilo na 33.001,68 EUR. Na podlagi DIIP je bil dne 18. 3. 2016 sprejet sklep župana o pričetku postopka zbiranja ponudb za izvedbo. Zbiranje ponudbe se je vršilo v zaprtem krogu, saj je bilo vabilo posredovano zgolj nekaterim podjetjem, ki so že ali še sodelujejo z Občino Selnica ob Dravi. V roku so oddala ponudbe naslednja podjetja:

1. Mitja OSVALD s. p.	35.823,47 EUR
2. NG BAUER, gradnja cest d. o. o.	26.002,47 EUR
3. PGGH d. o .o.	23.950,97 EUR
4. Silva BRAČKO s .p.	22.972,84 EUR

Cene že vsebujejo DDV.

Prispele ponudbe je dne 4.5.2016 pregledala komisija imenovana s strani Občine Selnica ob Dravi in na osnovi prispelih ponudb izbrala najugodnejšo ponudbo, ki je znašala 22.972,84 . Na osnovi izbire je bila podpisana pogodba o izvedbi projekta, hkrati s podpisom te pogodbe je bil tudi izbran nadzornik na strani investitorja – Občine Selnica ob Dravi in sicer podjetje Johan, ki ga zastopa nadzornik Ladislav Selinšek.

Občina Selnica ob Dravi je projekt prijavila tudi v skupno investicijo z Ministrstvom za gospodarski

razvoj in tehnologijo (MGRT). Preko portala MGRT je tako bil vnešen projekt, kjer se je ugotovilo, da je dokumentacija za projekt in vloga popolna. Projekt se izvajal v načrtanem redu, po ugotovljenih izvedbenih situacijah in po odobritvi nadzora so se izvajala tudi plačila. Dodatna dela, ki niso bila vsebovana v samem projektu, so bila izvedena skladno z ugotovljenimi potrebami in situacijami. Za vsa nepredvidena dodatna dela so bili sklenjeni ustrezni aneksi k pogodbi. Dodatna dela niso presegala 30% investicije (1 odstavek 2. in 5. točka prve alineje 95. člen ZJN-3, Ur. list RS 91/15), ki je bila po ponudbi izvajalca v višini 22.972,84 EUR in so znašala 5.594,92 EUR.

Dne, 20.10.2016 je bila s strani izvajalca posredovana končna situacija izvedenih del, v znesku iz pogodbe. Izvedbo pogodbenih del je overil tudi pooblaščen nadzornik. Predložene so bile tudi garancijske izjave za izvedbo del.

Dne, 25.11.2016 so bile preko portala posredovane predloge MGRT za zagotovitev nepovratnih sredstev in po dopolnitvi so bila sredstva s strani MGRT tudi odobrena. Realizirana bodo do konca leta 2016.

ZAKLJUČNA UGOTOVITEV:

Na podlagi pregledane dokumentacije ugotavlja, da je bil postopek izveden v skladu z zakonodajo in pooblastili, da so bila sredstva porabljena transparentno. Nadalje ugotavlja, da so v tem postopku uslužbenci ravnali gospodarno in zasledovali primarne finančne cilje, da se projekt izvede s sofinanciranjem MGRT s pridobitvijo nepovratnih sredstev ter tako v minimalnem delu obremeni proračun Občine Selnica ob Dravi.

PRIPOROČILA IN PREDLOGI:

Na podlagi tega nadzora ne predlagamo dodatnih priporočil in predlogov.

ZAKLJUČEK

Na posamezne navedbe »osnutka poročila nadzora Javnega naročila za izvedbo ceste Raušl - Kaube v letu 2016 je nadzorovana stranka v skladu s 12. členom Pravilnika o obveznih sestavinah poročila Nadzornega odbora občine (Ur. list RS, št. 23/2009) in Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Selnica ob Dravi v zakonitem roku od dneva vročitve odgovorila v obliki odzivnega poročila dne, 22.12.2016.

Občina Selnica ob Dravi je v odzivnem poročilu zapisala, da na osnutek poročila o opravljenem nadzoru Letnega poročila OŠ Selnica ob Dravi za leto 2015 nima pripomb.

Skladno s Poslovníkom o delu Nadzornega odbora Občine Selnica ob Dravi je Nadzorni odbor, dne, 19. 1. 2017 v zadevi Javnega naročila za izvedbo ceste Raušl - Kaube v letu 2016 obravnaval in sprejel poročilo, ki je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Selnice ob Dravi.

Dokumentacija se nahaja v arhivu Nadzornega odbora Občine Selnica ob Dravi.

Poročilo sta pripravila:
Darko DOLINŠEK
Marko HOMER



Bogdan KAJZER
Predsednik Nadzornega odbora

Vročiti:

- Nadzorovani stranki: Občini Selnica ob Dravi, Slovenski trg 4, 2352 Selnica ob Dravi

V vednost:

- Občinski svet Občine Selnica ob Dravi, Slovenski trg 4, 2352 Selnica ob Dravi
- Jurij LEP, župan

Vložiti:

- v zadevo.

OBČINA SELNICA OB DRAVI
NADZORNI ODBOR
Slovenski trg 4
2352 SELNICA OB DRAVI
e-naslov: info@selnica.si

Številka: 032-7/2014
Datum: 12. 1.2017

Na podlagi 41. in 44. člena Statuta Občine Selnica ob Dravi (MUV, št.19/2007) in 12. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine je Nadzorni odbor Občine Selnica ob Dravi na 7. redni seji dne, 19. 1. 2017 sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU

Javnega razpisa za sofinanciranje aktivnosti in delovanja društev s področja ljubiteljskih kulturnih dejavnosti Občine Selnica ob Dravi za leto 2016

Nadzorni odbor v sestavi:

1. Kajzer Bogdan, predsednik odbora
2. Cecilija Možič, članica
3. Marko Homer, član
4. Martin Deželak, član
5. Darko Dolinšek, član

Poročevalec/Pooblaščenec: Martin Deželak

Ime nadzorovanega organa:

Občina Selnica ob Dravi
Slovenski trg 4
2352 Selnica ob Dravi

OSNOVNI PODATKI O NADZORU

Za izvedbo nadzora je bil na 5. seji Nadzornega odbora imenovan pooblaščenec: Martin Deželak.

Nadzorovana stranka: Občina Selnica ob Dravi.

Odgovorna oseba: župan, Jurij Lep

S sklepom o uvedbi in vsebini obravnavanega nadzora je NO seznanil nadzorovano stranko dne 18.11.2016.

Predmet nadzora: zakonitost in transparentnost izvedbe javnega razpisa in pravilnost razpolaganja z javnimi sredstvi občine za vzpodbujanje delovanja društev na kulturnem področju

Nadzor je bil opravljen 23.11. 2016, v prostorih občine na naslovu Slovenski trg 4.

UVOD

PRAVNA PODLAGA ZA NADZOR

Na podlagi programa dela nadzornega odbora v letu 2016, sprejetim na 4. seji nadzornega odbora, ki je bila 12. 5. 2016, 42. člena Statuta občine ter 9. in 12. člena poslovnika Nadzornega odbora je bil opravljen pregled javnega razpisa za sofinanciranje aktivnosti in delovanja društev s področja ljubiteljev kulturnih dejavnosti v Občini Selnica ob Dravi za leto 2016 (v nadaljevanju razpis).

PREGLEDANA DOKUMENTACIJA

Osnovni pravni akti za pregled so:

- Pravilnik o sofinanciranju programov na področju ljubiteljskih kulturnih dejavnosti v Občini Selnica ob Dravi (MUV, št. UPB – 2/2014),
- Odlok o proračunu Občine Selnica ob Dravi za leto 2016 (MUV, št. 4/16),
- Pravilnik o postopku dodeljevanja sredstev subvencij in drugih oblik sofinanciranja iz proračuna Občine Selnica ob Dravi,
- Razpis za sofinanciranje aktivnosti in delovanja društev s področja ljubiteljskih kulturnih dejavnosti v Občini Selnica ob Dravi za leto 2016,
- razpisna dokumentacija,
- prispele vloge društev ter merila in kriteriji za razdelitev proračunskih sredstev s področja ljubiteljskih kulturnih dejavnosti v Občini Selnica ob Dravi (5. člen, MUV, št. UPB2/2014).

Namen in cilj nadzora:

- usklajenost odlokov in pravilnikov
- pregled Javnega razpisa za sofinanciranje aktivnosti in delovanja društev s področja ljubiteljskih kulturnih dejavnosti Občine Selnica ob Dravi za leto 2016,
- zakonitost in transparentnost izvedbe javnega razpisa in
- pravilnost razpolaganja z javnimi sredstvi občine za vzpodbujanje delovanja društev s področja Kulture.

Sodelovanje med odborom in nadzorovanim organom med opravljanjem nadzora:

- sodelovanje med NO oziroma pooblaščenec Martinom Deželakom in občino je potekalo na osnovi ustno postavljenih vprašanj NO. Nadzorovani organ je dal v pogled celotno zadevo – javni razpis,
- na dodatno vprašanje NO je bil podan ustni odgovor 05.12.2016.

UGOTOVITVENI DEL

Na razpis je bilo prijavljenih 9 društev s sedežem v Občini Selnica ob Dravi. Vse vloge za razpis so bile oddane pravočasno. 4 društva so morala svojo vlogo dopolniti. Vsa društva so svoje vloge in dopolnitve vlog oddala pravočasno. Komisija za kulturo je dosledno upoštevala vse v razpisu zahtevane časovne okvirje. Vsa društva so pogodbo o sofinanciranju podpisala pravočasno.

5. 5. 2016 je komisija za kulturo na svoji 2. seji obravnavala popolne prejete vloge. Razdeljenih je bilo 21.850,00 EUR oziroma 52.460 točk. Ena točka je bila vredna 0,416508 EUR. Izračuni skupnih točk za posamezna društva so pravilni. Podrobno sem pregledal dodeljene točke 5 naključno izbranih društev. Vse točke so bile dodeljene v skladu z razpisom.

V 8. členu Pravilnika o sofinanciranju programov na področju ljubiteljskih kulturnih dejavnosti v Občini Selnica ob Dravi je zapisano, da nadzor namensko porabljenih dodeljenih denarnih sredstev opravlja komisija za kulturo. Med letom se ta nadzor ne opravlja. Komisija bo izvedla nadzor porabe namensko dodeljenih sredstev leta 2017, ko bo prejela vloge društev za razpis 2017. Nadzor bodo opravili na

podlagi finančnega poročila društva za leto 2016, ki mora biti oddano na AJPES in potrjeno na občnem zboru društva. Predlagam, da komisija za kulturo naslednje leto zahteva finančno poročilo vseh društev, ki so to leto prejela denarna sredstva, neodvisno od prijave na nov razpis 2017.

SKLEP

Pri pregledu javnega razpisa za sofinanciranje aktivnosti in delovanja društev s področja ljubiteljev kulturnih dejavnosti v Občini Selnica ob Dravi za leto 2016 ni bilo ugotovljenih nobenih pomanjklivosti. Denarna sredstva v višini 21.850,00 EUR, ki so bila zagotovljena v proračunu Občine Selnica ob Dravi za leto 2016 na proračunski postavki 08.2.1.09 (Delovanje društev s področja kulture), so bila razdeljena v skladu z razpisom in pravilniki.

PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Komisiji za kulturo naj leta 2017 zahteva od vseh sofinanciranih društev finančno poročilo in naredi poročilo porabe dodeljenih denarnih sredstev za leto 2016

ZAKLJUČEK

Na posamezne navedbe »osnutka poročila nadzora javnega razpisa Občine Selnica ob Dravi za leto 2016 je nadzorovana stranka v skladu s 12. členom Pravilnika o obveznih sestavinah poročila Nadzornega odbora občine (Ur. list RS, št. 23/2009) in Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Selnica ob Dravi v zakonitem roku od dneva vročitve odgovorila v obliki odzivnega poročila dne, 22.12. 2016.

Občina Selnica ob Dravi je v odzivnem poročilu zapisala, da na osnutek poročila o opravljenem nadzoru Javnega razpisa za sofinanciranje aktivnosti in delovanja društev s področja ljubiteljskih kulturnih dejavnost Občine Selnica ob Dravi za leto 2016 nima pripomb in da bo upoštevala priporočilo v letu 2017.

Na osnovi Odzivnega poročila Občine Selnica ob Dravi lahko ugotovimo, da ni pripomb in odgovorov, ki bi vplivali na naše ugotovitve in posledično zahtevali dopolnitve ali spremembe v točki »priporočila in predlogi« v Osnutku poročila nadzora Javnega razpisa za sofinanciranje aktivnosti in delovanja društev s področja ljubiteljskih kulturnih dejavnost Občine Selnica ob Dravi za leto 2016.

Skladno s Poslovnikom o delu Nadzornega odbora Občine Selnica ob Dravi je Nadzorni odbor Občine Selnica ob Dravi, dne, 19. 1. 2017 v zadevi nadzor Javnega razpisa za sofinanciranje aktivnosti in delovanja društev s področja ljubiteljskih kulturnih dejavnost Občine Selnica ob Dravi za leto 2016 obravnaval in sprejel poročilo, ki je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Selnice ob Dravi.

Dokumentacija se nahaja v arhivu Nadzornega odbora Občine Selnica ob Dravi.

Poročilo je pripravil:
Martin Deželak



Bogdan KAJZER
Predsednik Nadzornega odbora

Vročiti:

- Nadzorovani stranki: Občina Selnica ob Dravi, Slovenski trg 4, 2352 Selnica ob Dravi

V vednost:

- Občinski svet Občine Selnica ob Dravi, Slovenski trg 4, 2352 Selnica ob Dravi
- Jurij LEP, župan

Vložiti:

- v zadevo

OBČINA SELNICA OB DRAVI
NADZORNI ODBOR
Slovenski trg 4
2352 SELNICA OB DRAVI
e-naslov: info@selnica.si

Številka: 032-7/2014
Datum: 12. 1. 2017

Na podlagi 41. in 44. člena Statuta Občine Selnica ob Dravi (MUV, št.19/2007) in 12. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine je Nadzorni odbor Občine Selnica ob Dravi na 7. redni seji dne, 19. 1. 2017 sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU **Letnega poročila OŠ Selnica ob Dravi za leto 2015**

Nadzorni odbor v sestavi:

1. Kajzer Bogdan, predsednik odbora
2. Cecilija Možič, članica
3. Marko Homer, član
4. Martin Deželak, član
5. Darko Dolinšek, član

Poročevalca/Pooblaščenca: Cecilija Možič, Martin Deželak

Ime nadzorovanega organa:

OŠ Selnica ob Dravi
Mariborska cesta 30
2352 Selnica ob Dravi

OSNOVNI PODATKI O NADZORU

Za izvedbo nadzora sta bila na 4. seji Nadzornega odbora imenovana pooblaščenca: Cecilija Možič in Martin Deželak.

Nadzorovana stranka: OŠ Selnica ob Dravi.

Odgovorna oseba: ravnateljica, Jožica Ozmec.

S sklepom o uvedbi in vsebini obravnavanega nadzora je NO seznanil nadzorovano stranko dne 05.10.2016.

Predmet nadzora: skladnost finančnega poslovanja zavoda s predpisi in transparentnost poslovanja

Nadzor je bil opravljen v času od sredine oktobra 2016 do konca novembra 2016.

UVOD

PRAVNA PODLAGA

Na podlagi Programa dela Nadzornega odbora za leto 2016, sklepa nadzornega odbora, 42. člena Statuta občine ter 9. in 12. člena poslovnika Nadzornega odbora je bilo pregledano letno poročilo Osnovne šole Selnica ob Dravi za leto 2015, katerega je zavod v roku predložil ustanoviteljici Občini

Selnica ob Dravi in je pripravljeno v skladu s predpisi, ki določajo vsebino letnih poročil določenih uporabnikov.

PREGLEDANA DOKUMENTACIJA:

- Letno poročilo OŠ Selnica ob Dravi za leto 2015
- Zaključni račun občine Selnica ob Dravi 2015
- Poročilo o notranji reviziji Občine Selnica ob Dravi za leto 2015

Namen in cilj nadzora:

- preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom organa za leto 2015
- oceniti pravilnost (zakonitost) in gospodarnost razpolaganja z javnimi sredstvi občine za izvajanje programov zavoda v letu 2015, ki jih financira občina.

Sodelovanje med odborom in nadzorovanim organom med opravljanjem nadzora:

- sodelovanje med NO oziroma pooblaščenca Cecilijo Možič in Martinom Deželakom ter nadzorovanim organom je potekalo preko občine na osnovi pisno posredovanih zahtev s strani NO. Občina je poskrbela, da je NO od nadzorovanega organa dobil Letno poročilo za leto 2015.
- na dodatno zahtevo NO, da se mu posreduje poročilo zunanjega revizorja od nadzorovanega organa, je občina zaprosila zavod in pisni odgovor, ki ga je dal zavod, posredovala pooblaščenki za nadzor 15.11.2016

UGOTOVITVENI DEL

Ustanoviteljica Vzgojno izobraževalnega zavoda Osnovna šola Selnica ob Dravi je Občina Selnica ob Dravi.

Poslovanje zavoda v letu 2015 je bilo pozitivno.

Celotni prihodki so znašali 2.441.418 EUR, celotni odhodki pa 2.385.715 EUR. Prihodki iz tržne dejavnosti so znašali 55.967 EUR. Tržna dejavnost izkazuje 2.870 EUR presežka prihodkov nad odhodki.

Iz izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka je razvidno, da so znašali prihodki 2.433.133 EUR, skupni odhodki pa 2.464.765 EUR.

Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo so znašala 661.482 EUR, za investicijsko porabo pa 31.516 EUR.

Presežek odhodkov nad prihodki po načelu denarnega toka znaša 31.632 EUR in je posledica porabe sredstev za investicijska vlaganja.

Presežek prihodkov nad odhodki je znašal 55.703,00 EUR. Letno poročilo je skrbno pripravljeno in pregledno poroča o poslovanju.

Iz bilance stanja je razvidno, da so dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju v znesku 961.016 EUR pokrita z zneskom obveznosti za sredstva prejeta v upravljanju v znesku 953.327 EUR in dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev (donacijami) v znesku 8.414 EUR. Znesek na kontu bilance občine, ki izkazuje na kontu 9003 znaša 1.010.950 EUR terjatev za sredstva dana v upravljanje. Razlika 57.622 EUR je znesek neporabljenega presežka prihodkov nad odhodki za leto 2015 in iz preteklih let.

Stanje terjatev zavoda do kupcev znaša 31.12.2015 40.417 EUR. Ker zavod račune izstavlja po koncu obračunskega obdobja – meseca, je znesek visok, vendar ni problematičen. Dvomljive in sporne terjatve znašajo le 3.304 EUR.

Stanje obveznosti do dobaviteljev znaša 31.12.2015 40.061 EUR in so bile v roku poravnane v letu 2016.

Letno poročilo je obravnaval Svet zavoda na svoji seji 2.3.2016.

Zavod v letu 2015 ni opravil notranje revizije, kar bi v skladu s predpisi bil dolžan storiti.

Občina je v skladu s sklepom NO posredovala poročilo o notranji reviziji za leto 2015. Ker je bil cilj revizije izrek mnenja o delovanju notranjih kontrol občine na področju proračuna za leto 2015 in preverjanje proračunske porabe – izobraževanja, so te ugotovitve pomembne tudi za oceno poslovanja OŠ Selnica, v zvezi s porabo proračuna za ta namen.

Iz povzetka ugotovitev in priporočil notranjih revizorjev je razvidno, da so notranje kontrole vzpostavljene in delujejo učinkovito.

Priporočila se nanašajo na obveznost sklepanja pogodb ali naročilnic za izvedbo postopka ZJN-3 za prevoze otrok, kar je zaradi le enega izvajalca linijskega prevoza na relaciji, ki vodi do šole v ustreznem terminu, čeprav zakoniti, a hkrati nelogični pogoj. Podana je bila tudi ugotovitev, da pogodba za en zavod v letu 2015 ni bila sklenjena (glasbena šola in balet).

SKLEP

Osnovna šola Selnica ob Dravi mora v letu 2017 v skladu s predpisi naročiti notranjo revizijo poslovanja za leto 2016.

PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Osnovna šola Selnica ob Dravi naj za leto 2016 v letnem poročilu predlaga namene porabe poslovnega izida. Svet zavoda sklep o namenu porabe predloži ustanovitelju – občini Selnica ob Dravi, da da nanj soglasje. Predlog vlaganj je lahko povezan tudi s sredstvi proračuna občine za leto 2017 in obračunane amortizacije zavoda za leto 2017 ter sredstvi poslovnega izida iz preteklih let.

Osnovna šola Selnica ob Dravi in Občina Selnica ob Dravi morata za izvajanje izobraževalne dejavnosti, ki jih je dolžna financirati občina skleniti pogodbe za vse financirane dejavnosti

ZAKLJUČEK

Na posamezne navedbe »osnutka poročila nadzora letnega poročila OŠ Selnica ob Dravi za leto 2015 je nadzorovana stranka v skladu s 12. členom Pravilnika o obveznih sestavinah poročila Nadzornega odbora občine (Ur. list RS, št. 23/2009) in Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Selnica ob Dravi v zakonitem roku od dneva vročitve odgovorila v obliki odzivnega poročila dne, 19.12. 2016.

OŠ Selnica ob Dravi je v odzivnem poročilu zapisala, da na osnutek poročila o opravljenem nadzoru Letnega poročila OŠ Selnica ob Dravi za leto 2015 nima pripomb.

Na osnovi Odzivnega poročila OŠ Selnica ob Dravi lahko ugotovimo, da ni pripomb in odgovorov, ki bi vplivali na naše ugotovitve in posledično zahtevali dopolnitve ali spremembe v točki »priporočila in predlogi« v Osnutku poročila nadzora Letnega poročila OŠ za leto 2015.

Skladno s Poslovnikom o delu Nadzornega odbora OŠ Selnica ob Dravi je Nadzorni odbor Občine Selnica ob Dravi, dne, 19. 01. 2017 v zadevi Nadzor letnega poročila OŠ za leto 2015 obravnaval in sprejel poročilo, ki je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Selnice ob Dravi.

Dokumentacija se nahaja v arhivu Nadzornega odbora Občine Selnica ob Dravi.

Poročilo sta pripravila:

Cecilija Možič

Martin Deželak



Bogdan KAJZER
Predsednik Nadzornega odbora

Vročiti:

- Nadzorovani stranki: OŠ Selnica ob Dravi, Mariborska cesta 30, 2352 Selnica ob Dravi

V vednost:

- Občinski svet Občine Selnica ob Dravi, Slovenski trg 4, 2352 Selnica ob Dravi
- Jožica Ozmec, ravnateljica OŠ Selnica ob Dravi

Vložiti:

- v zadevo