



**NADZORNI ODBOR  
OBČINE LENDAVA**

**PROGRAM NADZORNEGA ODBORA OBČINE LENDAVA ZA LETO 2011**

Na podlagi 41. člena Statuta Občine Lendava (Uradni list RS, št. 75/10) in 14. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Lendava, je Nadzorni odbor Občine Lendava na svoji 2. seji dne 9.2.2011 sprejel naslednji

**PROGRAM NADZORNEGA ODBORA OBČINE LENDAVA ZA LETO 2011**

**I. VSEBINA NALOG**

V letu 2011 bo delo Nadzornega odbora Občine Lendava obsegalo sledeče naloge:

- nadzorni pregled zaključnega računa Občine Lendava za leto 2010 (vključno s krajevnimi skupnostmi)
  - preverjanje skladnosti realizacije z veljavnim proračunom (nedovoljene prekoračitve, nesorazmerna odstopanja indeksov)
  - podrobni pregled izbranih proračunskih postavk - PP (PP se izberejo pred začetkom nadzora)
    - namenskost in smotrnost porabe
    - skladnost investicijskih PP z načrtom razvojnih programov - NRP
    - pregled pripadajočih obrazložitev zaključnega računa in njihova skladnost z dejanskim stanjem

predviden čas izvedbe nadzora: I. polletje
- sprotni pregled izvajanja proračuna za leto 2011
  - nadzorni pregled izbranih PP (PP se izberejo pred začetkom nadzora)
    - tekoči odhodki in transferji v 1. polletju 2011
    - investicijski odhodki in transferji vključeni v NRP v 2. polletju 2011

- pregled prerazporeditev sredstev proračuna in skladnosti z dovoljeno višino, ki je opredeljena v odloku
  - sprotni pregled morebitnega dodatnega zadolževanja v letu 2011
  - pregled odplačevanja obstoječih kreditov (mnenja, priporočila glede predčasnega odplačila kreditov z neugodno obrestno mero)
  - pregled finančnih kazalnikov (delež prevzetih obveznosti, delež predobremenitev, likvidnost, stabilnost proračuna)
- predviden čas izvedbe nadzora: I. in II. polletje
- nadzorni pregled tekočega finančnega poslovanje ožjih delov občine
    - nadzorni pregled poslovanja - KS se izbere pred začetkom nadzora
 predviden čas izvedbe nadzora: II. polletje
  - nadzorni pregled tekočega finančnega poslovanja proračunskih uporabnikov
    - nadzorni pregled poslovanja - PU se izbere pred začetkom nadzora
 predviden čas izvedbe nadzora: II. polletje
  - nadzorni pregled izvajanja gospodarskih javnih služb - GJS
    - obvezne GJS – zbiranje in prevoz odpadkov (izvajalec – Komunala d.o.o. Lendava) ter odlaganje odpadkov (izvajalec – CERO Puconci)
      - pregled pogodb z izvajalcem GJS
      - analiza tržnih cen
      - nadzor realizacije pogodb in primerjava z veljavnim proračunom
 predviden čas izvedbe nadzora: I. in II. polletje
  - nadzor nad razpolaganjem z občinskim premoženjem
    - pregled poročil popisnih komisij (podrobnejši pregled večjih odpisov in odstopanj)
    - skladnost s programom prodaje in nabave
    - analiza kupnin
    - nepremičnine dane v najemu
 predviden čas izvedbe nadzora: II. polletje
  - obravnava zadev po sklepu občinskega sveta ali župana
  - izvedba nadzorov na pobudo člana nadzornega odbora, če nadzorni odbor tako sklene
  - posodobitev Poslovnika nadzornega odbora in uskladitev z občinskim statutom

## **II. NAČIN IZVAJANJA NADZORA**

Nadzor bo opravil posamezni član oziroma več članov Nadzornega odbora (delovna skupina), glede na zahtevnost nadzora.

Nadzorni odbor bo o izvedbi nadzora pred njegovim pričetkom odločil s sklepom. V sklepu se opredeli vsebina nadzora, nadzorovana oseba (organ ali organizacija z odgovornimi osebami), čas in kraj ter sestava delovne skupine, ki bo izvajala nadzor z navedbo vodje delovne skupine (poročevalca).

Nadzor se bo izvajal na sedežu nadzorovane osebe ali na sejah.

V primeru posebnih strokovnih nalog lahko Nadzorni odbor predlaga, da nadzor opravi izvedenec, o čemer odloči župan ali Občinski svet Občine Lendava, glede na to, kdo je podal predlog nadzora.

### **III. POROČANJE**

Predlog poročila o izvedbi nadzora pripravi vodja delovne skupine (poročevalec). Nadzorni odbor bo za opravljene nadzore izdelal in sprejel dokončna poročila z mnenji in priporočili v skladu s Pravilnikom o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine. Poročilo se po dokončnosti predloži Občinskemu svetu in županu.

Predsednik Nadzornega odbora  
Dejan HORVAT