

Datum: 15.5.2019
Številka: 03521-0005/2019-7

Z A P I S N I K

3. seje **Nadzornega odbora**, ki je bila **v sredo, dne 15. 5. 2019 ob 15.30 uri** v protokolarni sobi mestne hiše v Lendavi.

PRISOTNI: mag. Drago Baša, Vesna Čih, Edvard Farkaš, Peter Kleiderman, Franc Šandor, Franc Špilak, Jožef Horvath.

Seji odbora sta prisostvovali še: Franc Laj – vodja Oddelka za finance, proračun in premoženje, Danijela Levačič - občinska uprava.

Sejo je sklical in vodil **mag. Drago BAŠA, predsednik odbora**. Vabilo in gradivo za sejo odbora (k 1 in 2. točki dnevnega reda) so prejeli člani nadzornega odbora po elektronski pošti.

Z vabilom so člani odbora prejeli sledeči

d n e v n i r e d :

1. Potrditev zapisnika in sklepov 2. redne seje NO
2. Obravnava osnutka poročila o nadzornem pregledu zaključnega računa proračuna za leto 2018
3. Informacija o delovnem sestanku in pripravljenem dopisu o zahtevanih analitičnih podatkih glede vsebine, upravičenosti in delitve materialnih stroškov OŠ Miška Kranjca V. Polana
4. Dogovor o nadaljnjih nadzornih pregledih po letnem planu
5. Razno

Predlagani dnevni red je bil *soglasno sprejet*.

K 1. točki dnevnega reda:

Potrditev zapisnika in sklepov 2. redne seje NO

Predsednik odbora Drago Baša je povzel sklepe iz zapisnika 2. seje odbora, pri čemer ugotavlja, da nobeden od članov ni dal pripomb oz. predlogov na zapisnik.

Ker člani odbora na zapisnik niso imeli pripomb, je bil *soglasno sprejet naslednji*:

s k l e p št. 9:

Odbor potrjuje zapisnik 2. seje odbora z dne 14. 3. 2019 v predloženi obliki.

K 2. točki dnevnega reda:

Obravnava osnutka poročila o nadzornem pregledu zaključnega računa proračuna za leto 2018

Predsednik odbora, Drago Baša je predstavil strukturo poročila o opravljenem nadzoru in način dela delovne skupine pri nadzoru. V teku nadzornega pregleda je bila pregledana obsežna dokumentacija, kar je tudi zapisno v poročilu, podane so tudi posamezne ugotovitve in pa splošne ugotovitve ter priporočila. Član odbora, Edvard Farkaš je opozoril na tehnično-slovnične napake v poročilu ter na to, da je odbor pregledal predlog zaključnega računa, kar naj se ustrezno zapiše oz. popravi v osnutku poročila. S predlogom so se člani strinjali.

Drugih pripomb in predlogov ni bilo, zato je bil *soglasno sprejet*

s k l e p št. 10:

I. Nadzorni odbor potrjuje osnutek poročila o opravljenem nadzoru predloga zaključnega računa proračuna Občine Lendava za leto 2018.

II. Poročilo o opravljenem nadzoru predloga zaključnega računa proračuna Občine Lendava za leto 2018 se posreduje nadzorovani osebi, ki v roku 15 dni pripravi odzivno poročilo.

K 3. točki dnevnega reda:

Informacija o delovnem sestanku in pripravljenem dopisu o zahtevanih analitičnih podatkih glede vsebine, upravičenosti in delitve materialnih stroškov OŠ Miška Kranjca V. Polana

Informacijo in kratko poročilo o poteku nadzornega pregleda je podal vodja delovne skupine Edvard Farkaš, ki je povzel dogodke in potek nadzornega pregleda. Člani delovne skupine so prejeli večji del zaprosene dokumentacije in sicer: pogodbo za leto 2018, finančne kartice in zahtevke s prilogami, letno poročilo za leto 2018, letni delovni načrt za šolsko leto 2018/2019.

Pridobljena je bila tudi dokumentacija osnovne šole in sicer računi ter dokazila o plačilih računov. Po pregledu pridobljene dokumentacije je bila zaprosena še dodatna dokumentacija in sicer pogodbeno in ostalo pravno-ekonomska dokumentacija, iz katere je nedvoumno razvidna vsebina, vrednost in razlog, kot podlaga za evidentiranje poslovnih dogodkov, kakor tudi upravičenost razdeljevanja materialnih stroškov.

Na sestanku v Občini velika Polana je bil prisoten župan Občine Velika Polana ter računovodstvo občine, ki vodi računovodstvo za šolo, ni pa bilo predstavnika (v.d. ravnateljice) osnovne šole, kar je malo nenavadno. S strani občine sta se sestanka udeležila Danijela Levačič in Edvard Farkaš.

Nato je bil *soglasno sprejet*

s k l e p št. 11:

Nadzorni odbor se seznani s potekom nadzornega pregleda nad namensko porabo sredstev za sofinanciranje dejavnosti OŠ Miška Kranjca Velika Polana.

K 4. točki dnevnega reda:

Dogovor o nadaljnjih nadzornih pregledih po letnem planu

Predsednik odbora, Drago BAŠA predlaga, da se v nadaljevanju izvedejo nadzorni pregledi dveh javnih zavodov in dveh krajevnih skupnosti. Pri krajevnih skupnostih se predlagata Mostje-Banuta in Gornji Lakoš iz razloga, ker sta v letu 2018 imeli investicije. Od javnih zavodov se bo opravil pregled Galerije-muzej Lendava in Ljudska univerza Lendava, ker ta dva zavoda nista bila predmet nadzornega pregleda v zadnjih nekaj letih.

V ta namen predsednik odbora predlaga oblikovanje sledečih delovnih skupin:

- za pregled JZ Galerija-muzej Lendava: Jožef Horvath in Drago Baša,
- za pregled JZ Ljudska univerza Lendava: Peter Kleiderman in Edvard Farkaš,
- za pregled KS Mostje-Banuta: Vesna Čih in Drago Baša,
- za pregled KS Gornji Lakoš: Franc Špilak in Franc Šandor.

Občinska uprava pošlje delovnim skupinam izhodiščno dokumentacijo (pogodbe, finančne kartice, zahtevke, poslovna poročila, zapisnike svetov KS in zavodov za leto 2018).

Soglasno je bil sprejet sledeči:

s k l e p št. 12:

I. Nadzorni odbor potrdi pričetek sledečih nadzornih pregledov:

- **finančno poslovanje proračunskega uporabnika Javni zavod Galerija-muzej Lendava za leto 2018,**
- **finančno poslovanje proračunskega uporabnika Javni zavod Ljudska univerza Lendava za leto 2018,**
- **finančno poslovanje Krajevne skupnosti Mostje-Banuta za leto 2018,**
- **finančno poslovanje Krajevne skupnosti Gornji Lakoš za leto 2018.**

II. Nadzorne preglede bodo opravile sledeče delovne skupine:

- **finančno poslovanje proračunskega uporabnika Javni zavod Galerija-muzej Lendava za leto 2018 delovna skupina v sestavi Jožef Horvath in Drago Baša,**
- **finančno poslovanje proračunskega uporabnika Javni zavod Ljudska univerza Lendava za leto 2018 delovna skupina v sestavi Peter Kleiderman in Edvard Farkaš,**
- **finančno poslovanje Krajevne skupnosti Mostje-Banuta za leto 2018 delovna skupina v sestavi Vesna Čih in Drago Baša,**
- **finančno poslovanje Krajevne skupnosti Gornji Lakoš za leto 2018 delovna skupina v sestavi Franc Špilak in Franc Šandor.**

K 5. točki dnevnega reda:

Razno

Pod točko razno ni bilo pripomb.

Ker je bil dnevni red s tem izčrpan, je predsednik odbora zaključil sejo **ob 16.40 uri**.

Zapisala:
Danijela LEVAČIČ

Predsednik odbora:
mag. Drago BAŠA, l.r.