

Datum: 5.7.2019  
Številka: 03521-0006/2019-5

## Z A P I S N I K

4. seje **Nadzornega odbora**, ki je bila **v petek, dne 5. 7. 2019 ob 8.00 uri** v dvorani mestne hiše v Lendavi.

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

Seji odbora je prisostvovala še: Danijela Levačič - občinska uprava.

Sejo je sklical in vodil **mag. Drago BAŠA, predsednik odbora**. Vabilo in gradivo za sejo odbora (k 1., 2., 3., 4. in 5. točki dnevnega reda) so prejeli člani nadzornega odbora po elektronski pošti.

Z vabilom so člani odbora prejeli sledeči

### **dnevni red:**

1. Potrditev zapisnika in sklepov 3. redne seje NO
2. Obravnava osnutka poročila o nadzornem pregledu namenske porabe sredstev za sofinanciranje dejavnosti OŠ Miška Kranjca Velika Polana v letu 2018
3. Obravnava osnutka poročila o nadzornem pregledu finančnega poslovanja Krajevne skupnosti Gornji Lakoš za leto 2018
4. Obravnava osnutka poročila o nadzornem pregledu finančnega poslovanja Krajevne skupnosti Mostje-Banuta za leto 2018
5. Obravnava odzivnega poročila na Osutek poročila o opravljenem nadzoru ZR proračuna OL za leto 2018 in sprejem končnega poročila
6. Razno

Predlagani dnevni red je bil *soglasno* sprejet.

### **K 1. točki dnevnega reda:**

#### **Potrditev zapisnika in sklepov 3. redne seje NO**

Predsednik odbora Drago Baša ugotavlja, da nobeden od članov ni dal pripomb oz. predlogov na zapisnik, tudi na sami seji ni bilo pripomb, zato je bil *soglasno* sprejet naslednji

**sklep št. 13:**

**Odbor potrjuje zapisnik 3. seje odbora z dne 15. 5. 2019 v predloženi obliki.**

**K 2. točki dnevnega reda:**

***Obravnava osnutka poročila o nadzornem pregledu namenske porabe sredstev za sofinanciranje dejavnosti OŠ Miška Kranjca Velika Polana v letu 2018***

Pri tej točki predsednik odbora Drago Baša preda besedo poročevalcu delovne skupine za nadzorni pregled namenske porabe sredstev za sofinanciranje dejavnosti OŠ Miška Kranjca Velika Polana Edvardu Farkašu, ki je na kratko predstavil ugotovitve nadzornega pregleda po posameznih točkah kot so zapisane v osnutku poročila.

Po predstavitvi je sledila razprava, v kateri so bili podani sledeči predlogi:

- Franc Špilak pove, da osnovna šola lahko ima tržno dejavnosti (kot npr. kuhinja), vendar se mora le-ta pokrivati s prihodki iz tržne dejavnosti, vzpostavljene pa morajo biti ustrezno ločene evidence v poslovnih knjigah,
- Drago Baša izpostavi opustitev morebitne finančne realizacije pridobitne dejavnosti s strani šole (najem oz. uporaba prostorov), kar sicer iz predložene dokumentacije ni razvidno.

Člani so bili soglasni, da naj bodo podana priporočila občini v pomoč pri sklepanju pogodb z zavodom v prihodnje.

Nato je bil *soglasno sprejet*

**sklep št. 14:**

**I. Nadzorni odbor potrjuje osnutek poročila o opravljenem nadzoru namenske porabe sredstev za sofinanciranje dejavnosti OŠ Miška Kranjca Velika Polana za leto 2018.**

**II. Poročilo o opravljenem nadzoru namenske porabe sredstev za sofinanciranje dejavnosti OŠ Miška Kranjca Velika Polana za leto 2018 se posreduje nadzorovani osebi, ki v roku 15 dni pripravi odzivno poročilo.**

**K 3. točki dnevnega reda:**

***Obravnava osnutka poročila o nadzornem pregledu finančnega poslovanja Krajevne skupnosti Gornji Lakoš za leto 2018***

Kratko poročilo po posameznih ugotovitvah in priporočilih nadzornega pregleda je podal poročevalec delovne skupine Franc Špilak.

V razpravi, ki je sledila predstavitvi, so bili podani sledeči predlogi:

- Drago Baša priporoča, da se krajevnim skupnostim pripravi vzorec oz. obrazec letnega plana in poročila po letni pogodbi, ki jim bo v pomoč pri pripravi navedenih ključnih dokumentov,

- Drago Baša predlaga tudi, da se za vse krajevne skupnosti zberejo podatki o pridobitni dejavnosti – najem vaških domov (število najemov, višina najema ipd.),
- Peter Kleiderman predlaga, da se v poročilu navedejo tudi vrednosti v EUR (npr. pri pogodbi, računih ipd.).

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

**s k l e p št. 15:**

**I. Nadzorni odbor potrjuje osnutek poročila o opravljenem nadzoru finančnega poslovanja Krajevne skupnosti Gornji Lakoš za leto 2018.**

**II. Poročilo o opravljenem nadzoru finančnega poslovanja Krajevne skupnosti Gornji Lakoš za leto 2018 se posreduje nadzorovani osebi (krajevni skupnosti) in občini, ki v roku 15 dni pripravita odzivno poročilo.**

**K 4. točki dnevnega reda:**

***Obravnava osnutka poročila o nadzornem pregledu finančnega poslovanja Krajevne skupnosti Mostje-Banuta za leto 2018***

Poročevalka delovne skupine Vesna Čih predstavi ugotovitve in priporočila nadzornega pregleda finančnega poslovanja Krajevne skupnosti Mostje-Banuta za leto 2018. Delovna skupina ugotavlja, da pri krajevni skupnosti ni bilo veliko investicijskih aktivnosti, le nakup gasilskega vozila, ostalo poslovanje se nanaša na tekoče stroške poslovanja. Tako se je delovna skupina v glavnem osredotočila na postopek nakupa omenjenega vozila, ki pa ni bil izveden skladno z vsemi določili pogodbe in veljavnimi predpisi kot je razvidno iz osnutka poročila.

V razpravi so bili podani sledeči predlogi:

- Peter Kleiderman predlaga, da se v poročilu navedejo tudi vrednosti v EUR (npr. pri pogodbi, računih ipd.),
- Drago Baša predlaga, da se v takih primerih mora vključiti ustrezna stroka, saj je takšna pogodba lahko nična in meni, da bi moral skrbnik pogodbe pogodbo obvladovati vse od sestave, izvedbe, ter financiranja z ustrezno priloženo dokumentacijo,
- Drago Baša je mnenja, da bi moral celoten sistem nadzora, obvladovanja tveganj in komunikacij na relaciji občina – KS funkcionirati na strokovno obvladljivem nivoju, ne pa kot se je to pokazalo v navedenem primeru.

Po razpravi je bil *soglasno sprejet* sledeči

**s k l e p št. 16:**

**I. Nadzorni odbor potrjuje osnutek poročila o opravljenem nadzoru finančnega poslovanja Krajevne skupnosti Mostje-Banuta za leto 2018.**

**II. Poročilo o opravljenem nadzoru finančnega poslovanja Krajevne skupnosti Mostje-Banuta za leto 2018 se posreduje nadzorovani osebi (krajevni skupnosti) in občini, ki v roku 15 dni pripravita odzivno poročilo.**

**K 5. točki dnevnega reda:**

***Obrazložitev odzivanja poročila na Osnutek poročila o opravljenem nadzoru ZR proračuna OL za leto 2018 in sprejem končnega poročila***

Predsednik odbora Drago Baša ugotavlja, da je nadzorovana oseba v 15 dneh od prejema osnutka poročila o opravljenem nadzoru ZR proračuna OL za leto 2018 podala odzivno poročilo. V odzivnem poročilu je nadzorovana oseba – občina sprejela ugotovitve in priporočila ter pričela z določenimi aktivnostmi za odpravo pomanjkljivosti.

Ker pripomb ni bilo, je bil *soglasno sprejet*

**s k l e p št. 17:**

**I. Poročilo o opravljenem nadzoru zaključnega računa proračuna Občine Lendava za leto 2018 se sprejme v predloženi obliki kot končno poročilo.**

**II. Besedilo poročila se posreduje občinski upravi za potrebe objave na spletnih straneh Občine Lendava.**

**K 6. točki dnevnega reda:**

***Razno***

Predsednik odbora, Drago Baša predlaga, da se izvedeta dva nadzorna pregleda finančnega poslovanja v krajevnih skupnostih in sicer KS Pince in KS Dolga Vas.

V ta namen predsednik odbora predlaga oblikovanje sledečih delovnih skupin:

- za pregled KS Pince: Vesna Čih in Franc Špilak,
- za pregled KS Dolga vas: Edvard Farkaš, Drago Baša in Franc Šandor.

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

*Soglasno je bil sprejet sledeči:*

**s k l e p št. 18:**

**I. Nadzorni odbor potrdi pričetek sledečih nadzornih pregledov:**

- finančno poslovanje Krajevne skupnosti Pince za leto 2018,
- finančno poslovanje Krajevne skupnosti Dolga vas za leto 2018.

**II. Nadzorne preglede bodo opravile sledeče delovne skupine:**

- finančno poslovanje Krajevne skupnosti Pince za leto 2018 delovna skupina v sestavi Vesna Čih in Franc Špilak,
- finančno poslovanje Krajevne skupnosti Dolga vas za leto 2018 delovna skupina v sestavi Edvard Farkaš, Drago Baša in Franc Šandor.

Ker je bil dnevni red s tem izčrpan, je predsednik odbora zaključil sejo **ob 9.20 uri**.

Zapisala:  
Danijela LEVAČIČ

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