

Na podlagi 32.člena zakona o lokalni samoupravi ( Ur.l.RS šte.: 100/05), 49.členom statuta Občine Ig (Ur.l.RS šte.: 129/06) ter 4. odstavka 8.člena poslovnika Nadzornega odbora predlaga Nadzorni odbor Občine Ig

**LETNO POROČILO**  
**o delu nadzornega odbora v letu 2014**

**Ig, september 2014**

Nadzorni odbor mora, v skladu s citiranimi predpisi, najmanj enkrat letno poročati županu in občinskemu svetu:

- o svojem delu,
- o porabi sredstev,
- o pomembnih ugotovitvah s področja svojega dela in predlaganih rešitvah za izboljšanje poslovanja.

### **Pod 1) Opravljeno delo**

Nadzorni odbor je opravil vse naloge po programu dela za leto 2014 do 30.09.2014 in pripravil tudi letno poročilo. Vsa poročila so bila predana v vednost, obravnavo in ukrepanje županu in občinski upravi Občine Ig, ki jih je posredovala tudi občinskim svetnikom.

Nadzorni odbor je v letu 2014 izdelal:

- program dela za leto 2014,
- poročilo o nadzoru zaključnega računa proračuna Občine Ig za leto 2013,
- poročilo o nadzoru občinske uprave glede izvajanja pogodbenih določil po priporočilih nadzornega odbora,
- poročilo o nadzoru vsebine in izvajanja avtorskih in podjemnih pogodb,
- poročilo o nadzoru predlogov in priporočil nadzornega odbora v mandatu 2011 do 2014,
- letno poročilo o delu nadzornega odbora v letu 2014.

Nadzorni odbor je pripravil tudi povzetke vseh poročil, za objavo v občinskem glasilu »Mostiščar« in na spletni strani Občine Ig.

Na vseh sejah občinskega sveta je bila prisotna predsednica nadzornega odbora. Na sejah, na katerih so bila obravnavana poročila nadzornega odbora je bila prisotna tudi vodja naloge. Vsaka poročevalka, se mora na sejo posebej pripraviti, ker poroča o ugotovitvah pri nadzoru ter utemeljuje predloge in priporočila.

Za uspešno izvedbo naloge je bilo potrebno proučiti predpise RS, ki so zajeti v zakonih, pravilnikih in uredbah ter predpise Občine Ig, to je: statut, notranje pravilnike, poslovniške navodila, odloke in sklepe občinskega sveta, ki se nanašajo na predmet nadzora. V letu 2014 je bilo, glede na izvajanje programa dela, potrebno proučiti:

1. Zakon o računovodstvu,
2. Zakon o javnih financah,
3. Zakon o uravnoveženju javnih financ,
4. Zakon o financiranju občin,
5. Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2013 in 2014,
6. Obligacijski zakonik, Zakon o avtorskih in sorodnih pravicah,

7. Pravilnik o enotnem kontnem načrtu, za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava,
8. Pravilnik o postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije,
9. Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava,
10. Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37.členu zakona o računovodstvu,
11. Pravilnik o zaključku izvrševanja državnega in občinskih proračunov za posamezno proračunsko leto,
12. Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava,
13. Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev,
14. Splošna pojasnila DURS,
15. Slovenske računovodske standarde.

Pri izvajanju nadzora je bilo treba pregledati tudi odločbe s prilogami, pogodbe in vso računovodsko dokumentacijo, to je knjigovodske listine s prilogami, ki se nanašajo na predmet nadzora v obsegu, ki se ga določi, glede na pomembnost posameznih postavk, po vnaprej dogovorjenih kriterijih. Postavke izkazane na knjigovodskih kontih in poročilih je treba primerjati s postavkami veljavnega proračuna.

Vsi predpisi so sproti citirani v poročilih Nadzornega odbora Občine Ig.

Delo je NO opravljala tudi na svojih rednih sejah in izredni seji (KPK). Osnovna tema je bila obravnavanje in usklajevanje nadzorovanih področij dela. Poročila, ki so bila izdana so bila v okviru NO vedno usklajena. Poleg tega smo razpravljale še o temah, ki so bile obravnavane na občinskem svetu, v premisleku, če bi bilo potrebno kakšno od teh tem uvrstiti v program nadzora. Vse zapisnike smo dali v vednost županu in občinski upravi. Imeli smo 10 rednih sej in 1 izredno sejo.

## **Pod 2) Sredstva**

Občina Ig je za stroške in delo nadzornega odbora, to je za oblikovanje programa dela, izvedbo štirih nalog nadzora s poročili in povzetki poročil, izdelavo letnega poročila, 10 sej nadzornega odbora, prisotnost in poročanje na sejah občinskega sveta v letu 2014, predvidela v proračunu 12.995,00 € bruto. Do 31. 08. 2014 je Občina Ig izplačala nadzornicam 9.554,00 € bruto.

## **Pod 3) Pomembne ugotovitve s področja svojega dela in predlaganih rešitvah za izboljšanje poslovanja**

V Statutu Občine Ig je predvideno, da se v letnem poročilu nadzornega odbora navedejo vse ugotovitve, predlogi in priporočila za izboljšanje poslovanja občine. Ker je poročanje o ugotovitvah, predlogih in priporočilih z obsežnimi utemeljitvami, sproti navedeno v vsakem poročilu nadzornega odbora, nadzorni odbor meni, da tega ni potrebno ponovno navajati v tem letnem poročilu.

Nadzorni odbor Občine Ig namreč pripravi poročilo ob vsakem nadzoru v katerem so, poleg ugotovitev, podani tudi predlogi in priporočila za odpravo ugotovljenih pomanjkljivosti. Izvedba predlogov in priporočil nadzornega odbora je naloga župana in občinske uprave. Občinski svet pa lahko zahteva, da mu župan ali občinska uprava, o izvršenih nalogah po priporočilih in predlogih nadzornega odbora, vsaj enkrat letno, tudi poroča.

Letno poročilo o delu nadzornega odbora v letu 2014, je bilo sprejeto na dopisni seji nadzornega odbora, dne 19.09.2014 in po sklepu nadzornega odbora, dne 22.09.2014 vročeno županu Občine Ig in občinski upravi za predložitev občinskemu svetu ter za arhiv.

Predsednica nadzornega odbora

Angelca Kuralt

