



MESTNA OBČINA MARIBOR
NADZORNI ODBOR

GMS-268

Številka: 0130-38/2020-16

Datum: 1.6.2020



MESTNI SVET
MESTNE OBČINE MARIBOR

**ZADEVA: PREDLOG ZA OBRAVNAVO NA 14. REDNI SEJI MESTNEGA SVETA
MESTNE OBČINE MARIBOR**

NASLOV GRADIVA: **LETNO POROČILO O DELU NO MOM ZA LETO 2019**

GRADIVO PRIPRAVIL: **NADZORNI ODBOR MOM**

GRADIVO PREDLAGA: **NADZORNI ODBOR MOM**

POROČEVALEC: **mag. Dejan PETKOVIČ, predsednik NO MOM**

PREDLOG SKLEPA: **Mestni svet Mestne občine Maribor se je seznanil z Letnim poročilom
o delu NO MOM za leto 2019.**



mag. Dejan PETKOVIČ,
predsednik NO MOM

**POROČILO O DELU
NADZORNEGA ODBORA
MESTNE OBČINE MARIBOR
ZA LETO 2019**

mag. Dejan Petkovič

Predsednik



Maribor, maj 2020

1. UVOD

Nadzorni odbor Mestne občine Maribor (v nadaljevanju besedila: NO) je v letu 2019 deloval v naslednji sestavi (7 članov):

- Predsednik:

mag. Dejan PETKOVIČ (od maja 2019 naprej, oz. od vključno 3.seje NO MOM naprej), predhodno je bil predsednik NO MOM prof. dr. Saša Prelič, ki je podal odstopno izjavo, z odstopno izjavo so se člani NO MOM seznanili 1.4.2019)

- Podpredsednik:

mag. Gregor FICKO

- Člani:

dr. Dušan LESJAK
Florjana BOHL
Boris COKOJA
Drago NABERŠNIK
mag. Božidar KASTELIC

NO je deloval v skladu s svojimi pristojnostmi, kot neodvisni organ MOM in sicer na osnovi določil Zakona o lokalni samoupravi, Poslovnika NO MOM, statuta MOM ter Pravilnika o plačah, sejinah in drugih prejemkih občinskih funkcionarjev ter članov drugih organov Mestne občine Maribor.

V letu 2019 je bilo za delovanje NO MOM planiranih 19.000 €, porabljenih je bilo 5.210 € (27,42 %). Poraba je bila nižja zaradi manjšega števila izplačanih sejin (bilo je tudi le 6 sej NO).

2. NAČRT DELA NO MOM V LETU 2019 IN IZVEDBA

Nadzorni odbor Mestne občine Maribor se je v letu 2019 sestal na 6-ih sejah in eni dopisni seji (1.4. do 2.4.2019).

Na spletni strani MOM so bila objavljena vabila za seje NO MOM v letu 2019 ter vsa izdana poročila o nadzorih s strani NO MOM, s čimer smo zagotavljali javnost dela NO. Člani NO so se po potrebi udeleževali tudi sej Mestnega sveta MOM. NO MOM seveda odgovarja tudi na morebitna novinarska vprašanja.

Na podlagi določb Statuta Mestne občine Maribor ter Poslovnika Nadzornega odbora Mestne občine Maribor, NO opravlja nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine, nadzor namembnosti in smotrnosti porabe proračunskih sredstev ter nadzor finančnega poslovanja uporabnikov proračunskih sredstev. Nadzorni odbor Mestne občine Maribor

je na svoji 3. seji, 10.6.2019, sprejel PROGRAM DELA NADZORNEGA ODBORA MESTNE OBČINE MARIBOR ZA LETO 2019. Nadzorni odbor je v letu 2019 načrtoval naslednje nadzore in imenoval odgovorne člane NO:

ŠT.	PREDMET NADZORA	OBSEG NADZORA	CILJI NADZORA	NADZORNIKI	ČAS IZVAJANJA
1.	Zaključni račun proračuna MOM za leto 2018	<p>Pregled poročila občine o Zaključnem računu proračuna MOM za leto 2018</p> <p>Predmet nadzora so: a) prihodki od premoženja: najemnine za poslovne prostore; prihodki od parkirnin; prihodki od koncesij</p> <p>b.) prihodki od komunalnega prispevka</p> <p>c.) konto 4206 - odhodki za nakup zemljišč in narav. bogastev</p> <p>d.) konto 4204 - odhodki za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije</p> <p>e.) kratkoročne in dolgoročne obveznosti</p>	<p>1. Preveriti pravilnost izvrševanja proračuna MOM v letu 2018.</p> <p>2. Preveriti popolnost evidentiranja, preglednost, gospodarnost, jasnost obrazložitev ter poročanja občine o njenem poslovanju v letu 2018, predstavljenem v zaključnem računu proračuna občine za leto 2018.</p> <p>3. Podati oceno smotrnosti.</p>	<p>Florjana BOHL</p> <p>mag. Božidar Kastelic</p>	<p>do decembra 2019</p>

ŠT.	PREDMET NADZORA	OBSEG NADZORA	CILJI NADZORA	NADZORNIKI	ČAS IZVAJANJA
2.	Pregled dela popisnih komisij pri popisu nepremičnin, infrastrukturnih objektov in naprav ter poslovnih in finančnih obveznosti v smislu 7. in 36. člena Zakona o računovodstvu	Pregled popisa in poročanja popisnih komisij, poročila centralne popisne komisije ter uskladitev dejanskega stanja s poslovnimi knjigami na dan 31.12.2018	1. Preveriti izvajanje z zakonom in navodilom predpisanih določb. 2. Preveriti pravilnost, popolnost in ustreznost popisa ter preglednost, jasnost obrazložitve občine o njenem premoženju na dan 31.12.2018	mag. Dejan PETKOVIČ Florjana BOHL	junij, julij 2019

ŠT.	PREDMET NADZORA	OBSEG NADZORA	CILJI NADZORA	NADZORNIKI	ČAS IZVAJANJA
3.	Pregled namenskih prihodkov in poraba le - teh	Pregled realizacije namenskih prihodkov, evidentiranje in namenska poraba le - teh	Preveritev pravilnost evidentiranja namenskih prihodkov, namenska poraba teh sredstev v letu 2018 ter poročanje v ZR proračuna 2018	mag. Božidar KASTELIC Florjana Bohl	do decembra 2019

ŠT.	PREDMET NADZORA	OBSEG NADZORA	CILJI NADZORA	NADZORNIKI	ČAS IZVAJANJA
4.	Pregled namembnosti in gospodarnosti uporabe sredstev pri izvajanju gospodarske javne službe.	Pregled izvajanja gospodarske javne službe glede na koncesijsko pogodbo in/ali druge sklenjene pogodbe oz.	1. Preveriti pravilnost izvajanja gospodarske javne službe glede na koncesijsko pogodbo in/ali druge sklenjene pogodbe ter predpisov 2. NO bo obravnaval poslovno poročilo izvajalca gospodarske	mag. Gregor FICKO Boris COKOJA	do decembra 2019

	Izbrano podjetje: Nigrad, d.d.	anekse ter zakonske predpise.	javne službe za leto 2018 3. Preveriti ustreznost poročanja občine v zaključnem računu občine za leto 2018		
--	--	-------------------------------	---	--	--

ŠT.	PREDMET NADZORA	OBSEG NADZORA	CILJI NADZORA	NADZORNIKI	ČAS IZVAJANJA
5.	Pregled investicij v izvajanju, katerih knjigovodska vrednost je višja od 200.000 €	Poročilo o financiranju, postopek izbire izvajalca, izvajanje pogodb	1. Preveriti skladnost s proračunom, pravilnost evidentiranja in smotrnost uporabe javnih sredstev	Člani so imenovani naknadno s sklepom nadzornega odbora.	do decembra 2019

ŠT.	PREDMET NADZORA	OBSEG NADZORA	CILJI NADZORA	NADZORNIKI	ČAS IZVAJANJA
6.	Pregled dokumentacije o upravičenosti, izvedbi in realizaciji investicije v sortirnico podjetja Snaga d.o.o.	Poročilo o upravičenosti, izvedbi in realizaciji investicije v sortirnico podjetja Snaga d.o.o.	1. Preveriti skladnost s proračunom in investicijskim programom	mag. Gregor FICKO Boris COKOJA	do decembra 2019

ŠT.	PREDMET NADZORA	OBSEG NADZORA	CILJI NADZORA	NADZORNIKI	ČAS IZVAJANJA
7.	Pregled prodaje nepremičnin v prodajni vrednosti nad 200.000 EUR in podjetju Primius	Pravilnosti evidentiranja ter skladnost s proračunom Oprostitev plačila	Preveriti skladnost s proračunom in predpisi, pravilnost evidentiranja prihodkov in sprememb v registru OS. Smotrnost uporabe	Drago NABERŠNIK	do decembra 2019

	in Studenec	komunalnega prispevka podjetju Primius in Studenec	javnih sredstev		
--	-------------	--	-----------------	--	--

ŠT.	PREDMET NADZORA	OBSEG NADZORA	CILJI NADZORA	NADZORNIKI	ČAS IZVAJANJA
8.	Pregled izvedbe javnega naročila za pripravo proračuna in izbire izvajalca Equilibro Management	Pravilnosti izvedbe javnega naročila	1. Preveriti skladnost s predpisi	dr. Dušan Lesjak	do decembra 2019

V letu 2019 so bili sestavljeni naslednji osnutki poročil:

- osnutek poročila o nadzoru pregleda zaključnega računa proračuna MOM za leto 2018
- osnutek poročila o opravljenem nadzoru pregled dokumentacije upravičenosti in realizaciji investicije v sortirnico odpadkov podjetja Snaga d.o.o.
- osnutek poročila o opravljenem nadzoru pregleda prodaje nepremičnin v prodajni vrednosti nad 200.000 EUR in oprostitve plačila komunalnega prispevka podjetju Primius in Studenec.

Pregled investicij v izvajanju, katerih knjigovodska vrednost je višja od 200.000 € v letu 2019 ni bil izveden (bo izveden v letu 2020). V letu 2019 se je pričel pregled izvedbe javnega naročila za pripravo proračuna in izbire izvajalca Equilibro Management, poročilo še ni bilo izdelano. Pregled namembnosti in gospodarnosti uporabe sredstev pri izvajanju gospodarske javne službe (Nigrad d.d.) bo izveden v letu 2020.

NO je v letu 2019 dokončno sprejel dve poročili in sicer:

- POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU NAMENSKIH PRIHODKOV IN PORABE LE TEH MESTNE OBČINE MARIBOR V LETU 2018 (poročilo sprejeto na 5. seji, dne 4.11.2019)
- POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU DELA POPISNIH KOMISIJ PRI POPISU NEPREMIČNIN, INFRASTRUKTURNIH OBJEKTOV IN NAPRAV TER POSLOVNIH IN FINANČNIH OBVEZNOSTI MESTNE OBČINE MARIBOR NA DAN 31.12.2018 (poročilo sprejeto na 5. seji, 4. november 2019).

Poročili sta javno objavljena na spletni strani MOM zato vsebine v tem poročilu o delu NO MOM za leto 2019, ne podajamo še enkrat.

Med pomembnejšimi informacijami/zadevami katere je obravnaval NO (oz. je bil z njimi seznanjen) v letu 2019, navajamo tudi:

- seznanitev s pojasnili vodstva mestne uprave glede priprave strategije razvoja vseh predvidenih investicij na področju prometa, komunalne in energetske infrastrukture, občinskega stanovanjskega sklada ter vseh objektov v javni rabi (šole, vrtci, zdravstveni domovi, ipd.), ki so v lasti MOM,
- seznanitev z investicijami v teku v MOM,
- pojasnilo odvetniške družbe glede (nekdanjega) prenosa premoženja MOM na Športni center Pohorje.

NO je na svojih sejah v letu 2019 obravnaval tudi tekoče informacije (primeroma: Poročilo o izvrševanju proračuna Mestne občine Maribor za delno obdobje leta 2019, seznanitev s kratkoročnim in dolgoročnim načrtom dela Službe notranje revizije v 2019). NO se je mesečno seznanjal s poročili o spremembah finančnega načrta odhodkov MOM, ki jih je pripravljala Urad za finance in proračun in po potrebi zahteval pojasnila posameznih postavk.

SKLEP

Menimo, da je NO MOM v letu 2019 deloval v skladu z zastavljenim načrtom in cilji. Glede na rokovnik nadzorov do decembra 2019 in možnostjo nadzoranega subjekta po odzivu na osnutek poročila, smo dokončno sprejeli le dve nadzorni poročili (ostala poročila so bila sprejeta do marca 2020).

Pomemben segment dela NO MOM je bila tudi komunikacija in informiranje s Službo notranje revizije MOM. Nadzorni odbor pri svojem delu upošteva tudi Program dela Službe notranje revizije. Nadzorni odbor se je v letu 2019 sprti seznanjal s programom dela ter poročili Službe notranje revizije. Nadzorni odbor je spremljal izvajanje priporočil in ukrepov nadzornih organov v poslovanju občine ter pomembnejših izvajalcev javnih služb.

Menimo, da služba notranje revizije delo opravlja strokovno in v veliki meri skozi svoja revizijska poročila pripomore k opozarjanju na probleme ter iskanju ustreznih rešitev. Ker kadrovska zasedba Službe notranje revizije ne zadošča za pokritje razširjenega revizijskega okolja (dodatnih cca. 100 revizijskih dni) je MOM v letu 2019 razširjeno revizijsko okolje (priključeni posredni proračunski uporabniki) pokrila z najemom zunanjih izvajalcev, za kar so bila v proračunu MOM za leto 2019 zagotovljena potrebna finančna sredstva.

Pri svojem delu je NO na posamezne seje, glede na obravnavano tematiko vabil odgovorne osebe iz MOM ali zunanje sodelavce MOM in na osnovi podanih obrazložitvev ter razprave oblikoval sklepe in stališča.

Spremljavo realizacije sprejetih sklepov je NO izvajal na vsaki seji ter k posameznim nerealiziranim sklepom po potrebi oblikoval dodatne sklepe.

NO bo tudi v bodoče delo opravljal v skladu s pristojnostmi in sprejetim programom dela. Zdravstvena kriza povzročena s COVID 19, bo vplivala tudi na financiranje in zadolževanje občin v letu 2020 in ter (žal) tudi na cene javnih storitev. Posledično bo NO temu posvetil še večjo pozornost tekom leta 2020.

Predsednik NO:
mag. Dejan PETKOVIČ



Člani NO:

mag. Gregor FICKO, l.r.
podpredsednik

dr. Dušan LESJAK, l.r.

Florjana BOHL, l.r.

Boris COKOJA, l.r.

Drago NABERŠNIK, l.r.

mag. Božidar KASTELIC, l.r.