



MESTNA OBČINA MARIBOR
NADZORNI ODBOR

Številka: 0130-56/2021-14

Datum: 12. 04. 2021



GMS – 446

MESTNI SVET
MESTNE OBČINE MARIBOR

**ZADEVA: PREDLOG ZA OBRAVNAVO NA 23. REDNI SEJI MESTNEGA SVETA
MESTNE OBČINE MARIBOR**

NASLOV GRADIVA: LETNO POROČILO O DELU NADZORNEGA ODBORA MOM ZA
LETO 2020

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 Nadzornega odbora MOM za leto 2020.**



mag. Dejan PETKOVIČ
predsednik NO MOM



MESTNA OBČINA MARIBOR
MESTNA UPRAVA
KABINET ŽUPANA
Služba za delovanje mestnega sveta

Številka: 0130-56/2021-14
Datum: 12. 04. 2021



PODPISNI LIST
PREDLOGA ZA OBRAVNAVO NA 23. REDNI SEJI MESTNEGA SVETA
MESTNE OBČINE MARIBOR

Naslov gradiva:	LETNO POROČILO O DELU NADZORNEGA ODBORA MOM ZA LETO 2020
Priloge gradiva (navedba morebitnih prilog):	1.

Pregledali in parafirali:

Podpisniki	Ime in priimek podpisnika	Pristojen organ	Datum	Podpis tistega, ki podpiše oz. parafira
Gradivo pripravil-a:	mag. Dejan PETKOVIČ, predsednik NO MOM		12.4.2021	
Gradivo pregledal-a vodja organa in morebitni vodja NOE:	Jelka VREČKO Vodja kabineta			
Gradivo usklajeno s pristojnimi organi (če je gradivo pripravljeno izven MOM):				
Dodatni pregled na predlog pripravljavca				
Dokument parafiral podžupan: (obkrožite tistega, ki je odgovoren za vaše področje)	Dr. Samo Peter Medved Gregor Reichenberg Alenka Iskra	Kabinet župana		

Gradivo prejela služba MS v fizični in elektronski obliki	Rosana Klančnik	Služba za delovanje mestnega sveta	13.4.2021	
---	-----------------	------------------------------------	-----------	--

Gradivo pregledala direktorica MU	Mag. Nataša Rodošek	Kabinet župana		
-----------------------------------	---------------------	----------------	--	--

**POROČILO O DELU
NADZORNEGA ODBORA
MESTNE OBČINE MARIBOR
ZA LETO 2020**

mag. Dejan PETKOVIČ,
predsednik



Maribor, april 2021

1. UVOD

Nadzorni odbor Mestne občine Maribor (v nadaljevanju besedila: NO) je v letu 2020 deloval v naslednji sestavi (7 članov):

- Predsednik:

mag. Dejan PETKOVIČ

- 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 2020 je bilo za delovanje NO MOM planiranih 19.000,00 €, porabljenih je bilo 10.590,25 EUR.

2. NAČRT DELA NO MOM V LETU 2020 IN IZVEDBA

Nadzorni odbor Mestne občine Maribor se je v letu 2020 sestal na sedmih (7) sejah. Seje so potekale v živo v skladu z omejitvami interventnih ukrepov.

Na spletni strani MOM so bila redno objavljena vabila za seje NO MOM v letu 2020 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 (vse v okviru pristojnosti NO).

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 7. seji, dne 13.1.2020, sprejel PROGRAM DELA NADZORNEGA ODBORA MESTNE OBČINE MARIBOR ZA LETO 2020. Nadzorni odbor je v letu 2020 načrtoval naslednje nadzore in imenoval odgovorne člane NO (nadzornike):

ŠT.	PREDMET NADZORA	OBSEG NADZORA	CILJI NADZORA	NADZORNIKI	ČAS IZVAJANJA
1.	Zaključni račun proračuna MOM za leto 2019 Nadzorovani organ: UFP*	Pregled poročila občine o Zaključnem računu proračuna MOM za leto 2019 Predmet nadzora so:	Preveriti pravilnost izvrševanja proračuna MOM v letu 2019. Preveriti popolnost evidentiranja, preglednost in jasnost obrazložitvev ter poročanja občine o	BOHL mag. KASTELIC	2020

		-kto 432 Investicijski transferi javnim zavodom -410 Subvencije -411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom	njenem poslovanju v letu 2019, predstavljenem v zaključnem računu proračuna občine za leto 2019. Podati oceno smotrnosti.		
--	--	--	--	--	--

*UFP Urad za finance in proračun

ŠT.	PREDMET NADZORA	OBSEG NADZORA	CILJI NADZORA	NADZORNIKI	ČAS IZVAJANJA
2.	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.	Preveriti skladnost s proračunom in investicijskim programom	mag. FICKO COKOJA	2020

ŠT.	PREDMET NADZORA	OBSEG NADZORA	CILJI NADZORA	NADZORNIKI	ČAS IZVAJANJA
3.	JP Marprom pri izvajanju 1. gospodarske javne službe linijski prevozi v mestnem prometu; 2. koncesijska pogodba o upravljanju smučišč, vlečnic in krožne kabinske žičnice 3. koncesijska pogodba - parkiranje Nadzorovani organ: JP Marprom, UFP* in OKPP*	Pregled koncesijskih in drugih pogodb, sklenjenih z MOM za navedene GJS* Uporaba javnih sredstev za izvajanje GJS* Poročanje v zaključnem računu in letnem poročilu JP Marprom za leto 2019	Preveriti pravilnost izvajanja GJS* glede na koncesijsko pogodbo in/ali druge sklenjene pogodbe ter predpise. NO bo obravnaval poslovno poročilo v delu pogodb sklenjenih z MOM. Preveriti ustreznost poročanja občine v zaključnem računu občine za leto 2019	BOHL mag. PETKOVIČ	2020

*OKPP Urad za komunalno, promet in prostor; *UFP Urad za finance in proračun, *GJS gospodarska javna služba

ŠT.	PREDMET NADZORA	OBSEG NADZORA	CILJI NADZORA	NADZORNIKI	ČAS IZVAJANJA
4.	Nadzor izvajanja rekonstrukcije plavalnega bazena Pristan Nadzorovani organ: *UFP, UŠ*	Izvajanje investicije v skladu s predpisi, proračunom in sklepi v zadevi prenove plavalnega	Izvajanje investicije glede na investicijski program in proračun Smotrna uporaba javnih sredstev	mag. FICKO	2020

	in JZ* Športni objekti MB	bazena v celotnem trajanju investicije	Popolnost poročanja v ZR Javnega zavoda Popolnost poročanja MOM v ZR proračuna v času trajanja investicije		
--	---------------------------	--	---	--	--

*UFP Urad za finance in proračun, *UŠ Urad za šport, *JZ javni zavod

ŠT.	PREDMET NADZORA	OBSEG NADZORA	CILJI NADZORA	NADZORNIKI	ČAS IZVAJANJA
5.	Pregled namembnosti in gospodarnosti uporabe proračunskih finančnih sredstev pri izvajanju gospodarske javne službe. Nadzorovani organ: Nigrad d.o.o.; OKPP* in UFP*	Pregled izvajanja gospodarskih javnih služb glede na koncesijske pogodbe in/ali druge sklenjene pogodbe oz. anekse ter zakonske predpise v zvezi z GJS*.	Preveritev pravilnosti izvajanja gospodarske javne službe glede na koncesijske pogodbe in/ali druge sklenjene pogodbe Izvajanje predpisov Obravnavo poslovnega poročila izvajalca gospodarske javne službe za leti 2018 in 2019 Preveritev ustreznost poročanja JP Nigrad in občine v zaključnem računu za leto 2018 in 2019	mag. FICKO COKOJA	januar – junij 2020

*OKPP Urad za komunalno, promet in prostor; * UFP Urad za finance in proračun, *GJS gospodarska javna služba

ŠT.	PREDMET NADZORA	OBSEG NADZORA	CILJI NADZORA	NADZORNIKI	ČAS IZVAJANJA
6.	Nadzor investicij v izvajanju po stanju na dan 31.12.2019 po seznamu UFP* Nadzorovani organ: UFP* in OKPP*	Stanje investicij v izvajanju na dan 31.12.2019 Izvajanje glede na investicijski načrt in predračun Izvajanje investicije glede na razvojni program MOM v času trajanja investicije	Preveriti skladnost s proračunom in predpisi Smotrnost uporabe javnih sredstev Pravilnost evidentiranja Pravilnost poročanja v ZR proračuna 2019	NABERŠNIK	Junij 2020

*OKPP Urad za komunalno, promet in prostor; * UFP Urad za finance in proračun

ŠT.	PREDMET NADZORA	OBSEG NADZORA	CILJI NADZORA	NADZORNIKI	ČAS IZVAJANJA
7.	Obravnavo zaključnih računov in letnih poročil 2019 izvajalcev lokalnih GJS*: -oskrba s toploto -oskrba z vodo Nadzorovani organ:	Ocena izvajanja GJS* v skladu s predpisi in koncesijsko pogodbo oziroma odlokom o ustanovitvi JP*	Izvajanje GJS* in poraba javnih sredstev Gospodarjenje z infrastrukturo GJS* v lasti MOM	BOHL mag. KASTELIC	2020

	JP Mariborski vodovod, JP Energetika, UFP* in OKPP*	Izvajanje pogodbe o najemu infrastrukture za izvajanje GJS*			
--	---	---	--	--	--

*OKPP Urad za komunalno, promet in prostor; * UFP Urad za finance in proračun, *GJS gospodarska javna služba, *JP javno podjetje

ŠT.	PREDMET NADZORA	OBSEG NADZORA	CILJI NADZORA	NADZORNIKI	ČAS IZVAJANJA
8.	Nadzor poslovanja JZ Športni objekti v letu 2019 Zaključni račun in poslovno poročilo Športni objekti 2019 Nadzorovani organ: JZ Športni objekti UŠ* in UFP*	Prihodki v letu 2019 iz proračuna MOM Prihodki iz poslovanja v 2019 Zaključni račun 2019 Poslovno poročilo 2019	Izvajanje odloka o ustanovitvi in drugih predpisov Poraba proračunskih sredstev v skladu s proračunom Evidentiranje prihodkov in odhodkov v letu 2019	BOHL mag. KASTELIC	Sept 2020

*UFP Urad za finance in proračun, *UŠ Urad za šport

ŠT.	PREDMET NADZORA	OBSEG NADZORA	CILJI NADZORA	NADZORNIKI	ČAS IZVAJANJA
9.	Pregled smotrnosti in upravičenosti mednarodnih službenih poti v časovnem obdobju 2013-2019, opravljenih s strani župana, podžupanov, članov kabineta župana ter občinske uprave Nadzorovani organ: Kabinet župana in UFP*	Finančni odhodki v časovnem obdobju 2013-2019 iz proračuna MOM Upravičenost, gospodarnost in smotrnost porabe javnih sredstev v časovnem obdobju 2013-2019	Skladnost s proračunom in predpisi, pravilnost evidentiranja uporabe javnih sredstev v časovnem obdobju 2013-2019 Preveritev ustreznosti poročanja občine v zaključnih računih občine v časovnem obdobju 2013-2019 Gospodarski učinki ter koristi mednarodnih službenih poti v časovnem obdobju 2013-2019	mag. FICKO COKOJA	od junij - december 2020

*UFP Urad za finance in proračun

ŠT.	PREDMET NADZORA	OBSEG NADZORA	CILJI NADZORA	NADZORNIKI	ČAS IZVAJANJA
10.	Pregled investicije izgradnje objekta MČ Koroška vrata	celoten postopek odločanja o vlaganju, projektiranja in izvajanja gradnje	Presoja upravičenosti vlaganj (potreba po poslovnih prostorih MČ) in ekonomičnosti postopkov gradnje	dr. LESJAK	2020

Nadzorni odbor Mestne občine Maribor je na svoji 8. seji, 10.2.2020, soglasno sprejel

DOPOLNITEV PROGRAMA DELA NADZORNEGA ODBORA MESTNE OBČINE MARIBOR ZA LETO 2020.

K že sprejetemu programu dela sta se dodala še dva nadzora, in sicer:

ŠT.	PREDMET NADZORA	OBSEG NADZORA	CILJI NADZORA	NADZORNIKI	ČAS IZVAJANJA
11.	Pregled izvedbe javnega naročila za pripravo proračuna in izbire izvajalca Equilibro Management	Pravilnosti izvedbe javnega naročila	Preveriti skladnost s predpisi	dr. LESJAK	do marca 2020

ŠT.	PREDMET NADZORA	OBSEG NADZORA	CILJI NADZORA	NADZORNIKI	ČAS IZVAJANJA
12.	Pregled svetovalnih pogodb in poročilo o obsegu izvedenih aktivnostih v javnih zavodih (v urah ali aktivnostih)	Nadzor zajame vse proračunske uporabnike, katerih ustanovitelj oz. lastnik je MOM, oz. tiste, ki se financirajo pretežno iz občinskega proračuna.	Ugotoviti namenskost, smotrnost in gospodarnost razpolaganja s proračunskimi sredstvi. Ugotoviti skladnost porabe z veljavnimi pravnimi pravili. Ugotoviti ali proračunski uporabniki uporabljajo svoje resurse pri obvladovanju terjatev.	COKOJA	maj – junij 2020

Nadzor pod zaporedno številko 11 je bil načrtovan že v načrtu dela NO za leto 2019, vendar se je pričel in izvedel v letu 2020.

NO je v letu 2020 dokončno sprejel poročila, ki so se nanašali še na nadzore, pričete v letu 2019 in so bili s poročilom zaključeni v letu 2020 in sicer:

- poročilo o nadzoru pregleda zaključnega računa proračuna MOM za leto 2018
- poročilo o opravljenem nadzoru pregled dokumentacije upravičenosti in realizaciji investicije v sortirnico odpadkov podjetja Snaga d.o.o.. Poročilo je bilo predstavljeno tudi na zaprti seji mestnega sveta MOM
- poročilo o opravljenem nadzoru pregleda prodaje nepremičnin v prodajni vrednosti nad 200.000 EUR in oprostitve plačila komunalnega prispevka podjetju Primius in Studenec,
- Pregled izvedbe javnega naročila za pripravo proračuna in izbire izvajalca Equilibro Management

V letu 2020 so se pričeli naslednji nadzori in so tudi bili zaključeni z dokončnim poročilom v letu 2020:

- Pregled svetovalnih pogodb in poročilo o obsegu izvedenih aktivnostih v javnih zavodih (v urah ali aktivnostih)
- Nadzor investicij v izvajanju po stanju na dan 31.12.2019 po seznamu UFP
- Zaključni račun proračuna MOM za leto 2019. Poročilo je bilo v skladu s sklepom NO, sestavljeno iz posameznih poročil:

- Poročilo o nadzoru pregleda poročila občine o Zaključnem računu proračuna mestne občine Maribor za leto 2019;
- Poročilo o nadzoru pregleda poročila občine o Zaključnem računu proračuna mestne občine Maribor za leto 2019 na področju odhodkov za subvencije;
- Poročilo o nadzoru pregleda poročila občine o Zaključnem računu proračuna mestne občine Maribor za leto 2019 na področju odhodkov za transfere posameznikom in gospodinjstvom ter
- Poročilo o nadzoru pregleda poročila občine o Zaključnem računu proračuna mestne občine Maribor za leto 2019 na področju odhodkov za investicijske transfere.

Drugi načrtovani nadzori so bili (ali še bodo) zaključeni v letu 2021. Nadzorna poročila so javno objavljena na spletni strani MOM zato vsebine v tem poročilu o delu NO MOM za leto 2020, ne podajamo še enkrat.

Med pomembnejšimi informacijami/zadevami katere je obravnaval NO (oz. je bil z njimi seznanjen) v letu 2020, navajamo tudi:

- obravnava Dolgoročnega načrta notranjih revizij v Mestni občini Maribor ter Plana dela Službe notranje revizije za leto 2020
- novelacija sanacijskega načrta in program odprave presežka odhodkov nad prihodki v obdobju 2020 – 2022 Športni objekti Maribor
- obravnava Poročila o delu Službe notranje revizije za leto 2019
- obravnava Zbirnega poročila o opravljenem popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev Mestne občine Maribor, na dan 31.12.2019
- seznanitev z investicijami v teku
- poročilo o izvrševanju proračuna Mestne občine Maribor v obdobju I-VI 2020
- nadzorni odbor 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

Nadzorni odbor MOM je v letu 2020 deloval v skladu z zastavljenim načrtom in cilji, pri čemer je na samo učinkovitost dela vplivala tudi nastala zdravstvena kriza. Zaradi nastale epidemije Covid-19 so bili v dobrem delu leta onemogočeni neposredni stiki članov NO z nadzorovanimi subjekti.

Nadzorni odbor si bo prizadeval, da bodo vsi nadzori po načrtu dela iz leta 2020 čim prej zaključeni v letu 2021, temu bo prilagojen tudi načrt dela za leto 2021. Prizadevali si bomo, da bodo načrtovani nadzori v tekočem letu 2021 zaključeni vsaj z osnutki poročil (predvsem tisti nadzori, ki se pričnejo v zadnji četrtini leta).

Pomemben segment dela NO MOM je bila tudi komunikacija in informiranje s Službo notranje revizije MOM. Pri tem smo se sproti seznanjali 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.

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.

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

Maribor, 12.4.2021

Člani NO:

mag. Gregor Ficko, podpredsednik

.....

dr. Dušan LESJAK

.....

Boris COKOJA

.....

Drago NABERŠNIK

.....

mag. Božidar KASTELIC

.....

Florjana BOHL

.....

Predsednik NO:

mag. Dejan Petkovič

.....

