



Na podlagi **41. člena** statuta občine Semič ter **12. in 13. člena** Poslovnika nadzornega odbora občine Semič, je nadzorni odbor občine Semič na svoji 6. redni seji, dne 28.11.2007 sprejel

NAČRT DELA ZA LETO 2008

V Semič, dne 28.11.2007
Ivan Sepaher

KAZALO

| | |
|---|---|
| 1. Poslanstvo nadzornega odbora | 1 |
| 2. Predstavitev članov nadzornega odbora občine Semič | 1 |
| 3. Nadzorni program za leto 2008 | 1 |
| 3.1. Redni nadzori | 1 |
| 3.2. Izredni nadzori..... | 3 |
| 4. Predlog finančnega načrta | 3 |

1. Poslanstvo nadzornega odbora

Poslanstvo nadzornega odbora je določeno s statutom občine. Nadzorni odbor je samostojen in neodvisen organ, poleg občinskega sveta in župana pa je tudi eden izmed treh temeljnih nosilcev lokalne samouprave. Nadzorni odbor občine je najvišji organ nadzora javne porabe v občini in ima v skladu z zakonom naslednje pristojnosti:

- opravlja nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine,
- nadzoruje namenskost in smotrnost porabe sredstev občinskega proračuna,
- nadzoruje finančno poslovanje uporabnikov proračunskih sredstev.

Nadzorni odbor v okviru svojih pristojnosti ugotavlja zakonitost in pravilnost poslovanja občinskih organov, občinske uprave, svetov vaških skupnosti, javnih zavodov, javnih podjetij in občinskih skladov ter drugih porabnikov sredstev občinskega proračuna in pooblaščenih oseb z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim premoženjem ter ocenjuje učinkovitost in gospodarnost porabe občinskih javnih sredstev.

Skladno z 41. členom statuta Občine Semič nadzorni odbor samostojno določa svoj program dela, ki vsebuje letni nadzorni program in predlog finančnega načrta, ki ju v mesecu decembru koledarskega leta predloži županu. Nadzorni odbor mora vsako proračunsko leto izvesti nadzor:

- proračuna in zaključnega računa proračuna občine,
- finančnih načrtov in zaključnih računov ožjih delov občine,
- finančnih načrtov in zaključnih računov uporabnikov proračunskih sredstev
- (javnih zavodov, javnih podjetij in drugih).

2. Predstavitev članov nadzornega odbora občine Semič

Nadzorni odbor Občine Semič ima tri člane. Člani nadzornega odbora si bodo na podlagi programske-funkcionalne klasifikacije proračuna Občine Semič, lastnih strokovnih znanj, izkušenj pri delu ter zahtevnosti spremljanja posameznih elementov proračuna razdelili delovna področja pred nadzorom proračunske porabe občine.

3. Nadzorni program za leto 2008

Nadzorni odbor Občine Semič bo v letu 2008 izvedel redne in po potrebi tudi izredne nadzore. Redni nadzori so opredeljeni v predmetnem Nadzornem programu, izredne nadzore pa bo izvajal glede na pobude skladno s 13. členom Poslovnika Nadzornega odbora Občine Semič ter ob predhodni dopolnitvi Nadzornega programa.

3.1. Redni nadzori

Redne nadzore, ki jih bo v letu 2008 Nadzorni odbor izvajal, delimo na manj zahtevne, zahtevne in zelo zahtevne.

| NADZORNI PROGRAM 2008 => manj zahtevni, redni nadzori | | | | | | |
|---|----------------------------|-----------------------------------|----------------------|--|--|---------------------------|
| Naziv nadzora | Nadzorovani subjekt | Predmet nadzora | Obseg nadzora | Cilj nadzora | Nadzornik | Izvedba |
| Proračun občine | Občina Semič | Pravilnost in smotrnost proračuna | Leto 2008 | Izrek mnenja o pravilnosti in smotrnosti proračuna | Vsi člani nadzornega odbora skladno z razdelitvijo delovnih področij nadzora | Seja(e) nadzornega odbora |

| | | | | | | |
|--|--------------|--|--------------------|---|---|---------------------------|
| | | | | in posameznih proračunskih postavk | proračunske porabe občine, nadzornik poročevalec: Ivan Sepaher | |
| Poročilo o polletnem izvrševanju proračuna | Občina Semič | Pravilnost in smotrnost proračunske porabe | Prvo polletje 2008 | Izrek mnenja o pravilnosti in smotrnosti proračunske porabe v prvem polletju leta 2008 v celoti in po posameznih proračunskih postavkah | Vsi člani nadzornega odbora skladno z razdelitvijo delovnih področij nadzora proračunske porabe občine, nadzornik poročevalec: Ivan Sepaher | Seja(e) nadzornega odbora |
| Zaključni račun | Občina Semič | Pravilnost in smotrnost proračunske porabe | Leto 2007 | Izrek mnenja o pravilnosti in smotrnosti proračunske porabe v letu 2007 v celoti in po posameznih proračunskih postavkah | Vsi člani nadzornega odbora skladno z razdelitvijo delovnih področij nadzora proračunske porabe občine; nadzornik poročevalec: Ivan Sepaher | Seja(e) nadzornega odbora |

NADZORNI PROGRAM 2008 => zahtevni, redni nadzori

| Naziv nadzora | Nadzorovani subjekt | Predmet nadzora | Obseg nadzora | Cilj nadzora | Nadzornik | Izvedba |
|--|---|---|---|---|--|---|
| Finančni načrt in zaključni računi posrednih uporabnikov proračunskih sredstev | Osnovna šola Semič, druge vzgojno-izobraževalne ustanove prejemnice proračunskih sredstev | Pravilnost in smotrnost porabe sredstev iz proračuna občine Semič, pravne podlage | Letno poročilo 2007 in poslovni načrt ter veljavni proračun občine za leto 2008, pogodbe in evidence občine Semič | Izrek mnenja o pravilnosti in smotrnosti porabe proračunskih sredstev namenjenih za dejavnosti Osnovne šole Semič druge izobraževalne ustanove prejemnice proračunskih sredstev | Vsi člani Nadzornega odbora, nadzornik poročevalec: - Ivan Sepaher | Seja(e) nadzornega odbora in individualno delo nadzornika |
| Finančni načrt in zaključni računi posrednih uporabnikov proračunskih sredstev | Razvojno informacijski center Bela Krajina | Pravilnost in smotrnost porabe sredstev iz proračuna občine Semič, pravne podlage | Letno poročilo 2007 in poslovni načrt ter veljavni proračun občine za leto 2008, pogodbe in evidence občine Semič | Izrek mnenja o pravilnosti in smotrnosti porabe proračunskih sredstev namenjenih za dejavnosti Razvojnega centra Bela Krajina | Vsi člani Nadzornega odbora, nadzornik poročevalec: Ivan Sepaher | Seja(e) nadzornega odbora in individualno delo nadzornika |
| | | | | | | |

| NADZORNI PROGRAM 2008 => zelo zahtevni, redni nadzori | | | | | | |
|--|---|---|--|---|--|--|
| Naziv nadzora | Nadzorovani subjekt | Predmet nadzora | Obseg nadzora | Cilj nadzora | Nadzornik | Izvedba |
| Nadzor investicije »Adaptacija Brunskoletove hiše« | Občina Semič, posredni uporabniki proračunskih sredstev in prejemniki proračunskih sredstev | Investicija »Adaptacija Brunskoletove hiše« (pogodbe, računi, sklepi, odločbe...) | Nadzor skozi celotno obdobje trajanja investicije, brez omejitev po proračunskih letih | Nadzor porabe proračunskih sredstev ter izrek mnenja o pravilnosti in smotrnosti porabe proračunskih sredstev | Vsi člani Nadzornega odbora, nadzornik poročevalec: Ivan sepaher | Seja(e) nadzornega odbora in individualno delo vseh članov Nadzornega odbora |
| Nadzor investicije »Izgradnja javne rasvetljave in ceste Maline« | Občina Semič, posredni uporabniki proračunskih sredstev in prejemniki proračunskih sredstev | Investicija »Izgradnja javne rasvetljave in ceste Maline« (pogodbe, računi, sklepi, odločbe...) | Nadzor skozi celotno obdobje trajanja investicije, brez omejitev po proračunskih letih | Nadzor porabe proračunskih sredstev ter izrek mnenja o pravilnosti in smotrnosti porabe proračunskih sredstev | Vsi člani Nadzornega odbora, nadzornik poročevalec: Ivan sepaher | Seja(e) nadzornega odbora in individualno delo vseh članov Nadzornega odbora |

3.2. Izredni nadzori

Izrednih nadzorov se na da planirati, se pa lahko določene dodatne nadzore predvidi na podlagi izkušenj pri dosedanem delu. Ocenjujemo, da obstaja velika verjetnost, da bo tudi v letu 2008 potrebno izvesti dodatni nadzor rebalansa proračuna 2008. Za ta in kateri koli drug izredni nadzor, bo Nadzorni odbor ravnal skladno s statutom občine in poslovníkom nadzornega odbora.

4. Predlog finančnega načrta

Predvidevamo, da bomo za izvedbo zastavljenega Nadzornega programa za leto 2008 potrebovali sredstva v višini ----- EUR. Za morebitne izredne nadzore predlagamo rezervo na proračunski postavki nadzornega odbora v višini 1x sejnine za vse člane nadzornega odbora.

| PREDLOG POTREBNIH SREDSTEV ZA DELOVANJE NADZORNEGA ODBORA V LETU 2008 | | | |
|--|-----------------------|--|-----------------------------|
| => manj zahtevni, redni nadzori | | | |
| Postavka | Število članov | Strošek dela NO | Skupaj strošek sejin |
| 8 x seja nadzornega odbora | 3 | Sejnine NO: Predsednik: 1.426,88 EUR Člana: 2.001,12 EUR | 3.428,00 EUR |

| | | | |
|--|-----------------------|---|-----------------------------|
| 8 x udeležba na sejah občinskega sveta | 1 | Sejnine člana NO : 1.000,56 EUR | |
| => zahtevni, redni nadzori | | | |
| Postavka | Število članov | Strošek dela NO | Skupaj strošek sejin |
| x seja nadzornega odbora + individualno delo člana | 3 | Sejnine NO: ? Zahteven nadzor za člana nadzornika (3x): ? | ? |
| => zelo zahteven, redni nadzor | | | |
| Postavka | Število članov | Strošek dela NO | Skupaj strošek sejin |
| 3 x seja nadzornega odbora + individualno delo vseh članov | 3 | Sejnine NO: 1.712,88 EUR Zahteven nadzor za člana nadzornika (3x): ? | 1.712,88 EUR |
| => manj zahteven, izredni nadzor | | | |
| => Izobraževanje članov NO | | | |
| Postavka | Število članov | Strošek dela NO | Skupaj strošek sejin |
| 1x seminar | 3 | 600 EUR | 1.800,00 EUR |
| potni stroški | 3 | 150 EUR | 450,00 EUR |
| dnevnice | 3 | 139 EUR | 417,00 EUR |
| ostali stroški | 3 | 100 EUR | 300,00 EUR |
| =>Skupaj potrebna sredstva za leto 2008 | | | EUR |