



Številka: 011-8/2023

Datum: 14. 2. 2024

Na podlagi 50. člena statuta Občine Ajdovščina (uradni list RS, št. 79/2022) je Nadzorni odbor dne 14. 2. 2024 na svoji 12. seji sprejel

## LETNO POROČILO O DELU NADZORNEGA ODBORA V LETU 2023

Nadzorni odbor je v obdobju od 18. 1. 2023 do 16. 10. 2023 deloval v sestavi:

Tomaž Pirjevec (predsednik),  
Peter Medvešček (podpredsednik),  
Mateja Verč (članica),  
Marjan Krpan (član),  
Zvonko Mikuš (član).

V obdobju od 9. 11. 2023 dalje pa v sestavi:

Tomaž Pirjevec (predsednik),  
Peter Medvešček (podpredsednik),  
Nina Bavčar Čargo (članica),  
Mateja Verč (član),  
Zvonko Mikuš (član).

### 1. DELO NADZORNEGA ODBORA V LETU 2023

Nadzorni odbor je imel v letu 2023 deset rednih sej in izvedel šest nadzorov.

Realizacija proračunske postavke 02004 materialni stroški nadzornega odbora:

	Planirano	Realizacija
konto 4029 05 sejnine udeležencem odborov:	8.516,41 eur	8.021,67 eur
konto 4029 99 drugi operativni odhodki:	3.841,25 eur	1.522,67 eur
Skupaj:	12.357,66 eur	9.544,34 eur

Vežano na plan dela 2023 bodo v letu 2024 izplačani še trije nadzori: Nadzor poslovanja Zavoda za šport Ajdovščina, Nadzor poslovanja ND Primorje, Nadzor nad razpolaganjem z nepremičnim premoženjem občine Ajdovščina.

Nadzorni odbor se je dne 18. 4. 2023 udeležil izobraževanja v Kopru, ki ga je organiziralo Ministrstvo za javno upravo na temo delovanja nadzornih odborov. Udeležil pa se je tudi predstavitve postavk in oblikovanja proračuna dne 31. 5.2023, ki jo je organizirala občinska uprava in izvedla vodja oddelka za finance.

O zaključnih poročilih smo skladno s statutom Občine Ajdovščina in poslovníkom Nadzornega odbora sprotno obveščali župana, Občinski svet in nadzorovane osebe.

Končna poročila, zapise sej in plan dela Nadzorni odbor objavlja na spletni strani Občine Ajdovščina na naslovu: [https://www.ajdovscina.si/organi\\_obcine/nadzorni\\_odbor/](https://www.ajdovscina.si/organi_obcine/nadzorni_odbor/)

## **2. OPRAVLJENI NADZORI V LETU 2023**

Skladno z letnim programom dela za leto 2023 je Nadzorni odbor opravil 6 nadzorov predvidenih z letnim programom. En nadzor predviden za leto 2023 smo vključili v letni program dela za leto 2024, saj ga v letu 2023 nismo izvedli.

### **2.1. Nadzor poslovanja KS Lokavec , KS Dobravlje , KS Vipavski Križ in Občine Ajdovščina**

Nadzor je bil izveden v obdobju 11. 4. 2023 do 6. 6. 2023, končno poročilo pa je bilo sprejeto na 6.seji dne 12. 7. 2023. V tem poročilu je bilo podanih 6 priporočil za katera je nadzorni odbor že prejel poročilo o izvajanju priporočil s strani nadzorovane osebe. Nekatera priporočila so že bila upoštevana, za nekatera je pa nadzorni odbor prosil za dodatna pojasnila. Glavne pomanjkljivosti ugotovljene tekom nadzora so bile:

- manjkajoč odlok o financiranju, organiziranju in delovanju KS,
- manjkajoč pravilnik o računovodstvu KS,
- nepravilnosti pri oddajanju nepremičnin v lasti Občine,
- pomanjkljivi izdani računi KS (na nekaterih računih ni bilo vseh zakonsko predvidenih postavk),
- notranje revizije KS (ni bilo opravljenih revizij, trenutni plan pa ne zadošča zakonskim okvirom).

### **2.2. Nadzor poslovanja Zavoda za šport Ajdovščina**

Nadzor je bil izveden v obdobju od 1. 10. 2023 do 31. 10. 2023, končno poročilo pa je bilo sprejeto na 10.seji dne 19. 12. 2023. V tem poročilu je bilo podanih 13 priporočil, rok za poročilo o upoštevanju priporočil pa je 17. 4. 2024. Glavne pomanjkljivosti ugotovljene tekom nadzora so bile:

- potrebna uskladitev statuta in odloka o ustanovitvi,
- ročno vodenje določenih evidenc (predlagali avtomatizacijo in digitalizacijo procesov),
- nekateri izdani računi so pomanjkljivo napisani (računi ne vsebujejo št. pogodbe, ni enote količine),
- pomanjkljive pogodbe za najem (ni vseh zakonsko predvidenih določb, nedefinirani stroški, ki se zaračunajo najemnikom)
- pomanjkljive pogodbe za brezplačno uporabo (manjkajoča objava namere, prekratek rok objave, stroški za brezplačno uporabo niso zaračunani najemniku skladno z zakonom),

- nepravilnosti pri opravljanju tržne dejavnosti (za opravljanje določenih tržnih dejavnosti zavod nima zakonske podlage).

### **2.3 Nadzor poslovanja OŠ Šturje**

Nadzor je bil izveden v obdobju od 1. 10. 2023 do 30. 8. 2023, končno poročilo pa je bilo sprejeto na 7.seji dne 13. 9. 2023. V tem poročilu je bilo podanih 7 priporočil, rok za poročilo o upoštevanju priporočil pa smo prejeli dne 12.02.2024. Glavne pomanjkljivosti ugotovljene tekom nadzora so bile:

- sredstva prejeta in naslova oddajanja nepremičnin se ne odvajajo v proračun Občine,
- nepravilno sprejeti cenik za oddajanje nepremičnin (cenik sprejema svet šole oz. ravnateljica, kar ni skladno z zakonskimi določbami),
- ni evidenc o zasedenosti dvoran oz. nepremičnin (vodenje evidenc zahteva občina v LPŠ),
- pomanjkljive pogodbe o najemu in NE obveščanje ŠZ Ajdovščina o terminih, ki niso bili koriščeni,
- preseganje zakonsko določenega praga za najemnine, čez katerega je določeno, da je potrebno opraviti cenitev, ki pa ni bila opravljena,
- neustrezna evidenca naročil,
- kupovanje daril zaposlenim (gre za manjše vrednosti).

V poročilu o upoštevanju priporočil je navedeno, da je večino priporočil upoštevanih, poročilu pa je bilo dodanih nekaj prilog, ki to dokazujejo. Občina Ajdovščina pa ni še sprejela cenika za oddajanje nepremičnin kot je bilo to navedeno v priporočilih.

### **2.4 Nadzor financiranja političnih strank in nadzor nad povračilom stroškov volilne kampanje**

Nadzor je bil izveden v obdobju od 13. 6. 2023 do 6. 7. 2023, končno poročilo pa je bilo sprejeto na 7. seji dne 13. 9. 2023. V tem poročilu je bilo podano samo eno priporočilo in sicer: Občina Ajdovščina naj poskrbi za uskladitev trenutno veljavnega Sklepa o načinu financiranja političnih strank v občini Ajdovščina s 26. členom ZPolS. Poročilo o upoštevanju predlogov smo prejeli dne 12.02.2024, v katerem Župan navaja, da se bo priporočilo upoštevalo pri pripravi novega sklepa, ki bo na novo določil tudi višino zneska, ki ga dobi politična stranka. Sklep se ne bo sprejemal v tem mandatu, kljub temu se bodo pa določbe iz 26. člena upoštevale takoj.

### **2.5 Nadzor poslovanja ND Primorje (v delu ki se nanaša na proračunska sredstva)**

Nadzor je bil izveden v obdobju od 1. 5. 2023 do 30. 10. 2023., končno poročilo pa je bilo sprejeto na 10. seji dne 19. 12. 2023. V tem poročilu je bilo podanih 4 priporočil, rok za poročilo o upoštevanju priporočil pa je 17. 4. 2024. Glavne pomanjkljivosti ugotovljene tekom nadzora so bile:

- neustrezni roki plačila pri nekaterih prejetih računih,
- manjkajoče oz. neustrezne pogodbe z trenerji,
- cena izvajanja programa ni objavljena, kot to zahteva Občina v LPŠ,
- uporabnikom se ne zaračunava cena izvajanja LPŠ, ampak članarina.

## 2.6 Nadzor nad razpolaganjem z nepremičnim premoženjem občine Ajdovščina v obdobju 2018-2022

Nadzor je bil izveden v obdobju od 1.04.2023 do 30.10.2023, končno poročilo pa je bilo sprejeto na 12.seji dne 14.02.2024. V tem poročilu so bila podana 3 priporočila, rok za poročilo o upoštevanju priporočil pa je 03.07.2024. Glavne pomanjkljivosti ugotovljene tekom nadzora so bile:

- za prodajo določenih parcel cenitev ni bila opravljena, kot to določa zakon,
- v načrtu ravnanja s stvarnim premoženjem občine, ki je priloga proračuna niso vključeni vsi podatki, ki so predvideni po zakonu,
- številke parcel v načrtu se razlikujejo od dejanskih prodanih parcel (naknadna parcelacija),
- neustrezna klavzula v prodajni pogodbi, ki prenaša odgovornost za pravni pregled premoženja iz Občine na kupca (zakon določa, da je za to odgovorna Občina).

### 3. ZAKLJUČEK

V letu 2023 je imel Nadzorni odbor konstitutivno sejo in deset rednih sej ter izvedel 6 nadzorov. Program dela za leto 2023 pa je bil sprejet na 3. redni seji, dne 05.04.2023. Ker gre za prvo leto delovanja odbora delo ocenjujemo kot uspešno. Sodelovanje z nadzorovanimi osebami je potekalo korektno, pri vseh nadzorih smo prejeli zahtevano dokumentacijo, nekatere ugotovljene pomanjkljivosti pa so nadzorovane osebe že odpravile.

Sodelovanje med Nadzornim odborom in Karmen Slokar, ki je bila s sklepom Župana določena za zagotavljanje strokovne in administrativne pomoči odboru, je bilo pohvalno in je v prvem letu delovanja NO, pripomoglo k hitrejšemu in bolj učinkovitemu delu.

Tomaž Pirjevec

predsednik nadzornega odbora