



## **OBČINA LOVRENC NA POHORJU**

### **NADZORNI ODBOR**

Spodnji trg 8, 2344 Lovrenc na Pohorju

Tel.: 63 00 550; Fax: 63 00 560; e-mail:obcina@lovrenc.si

Številka: 03211-0001/2015-003

Datum: 13.12.2016

## **SKRAJŠAN ZAPISNIK**

3. seje **NADZORNEGA ODBORA**, ki je bila v ponedeljek, 12.12.2016, ob 17.00 uri, v prostorih Občine Lovrenc na Pohorju.

PRISOTNI: Gregor Krajnc, Mihela Škrabl, Robert Gričnik.

OSTALI PRISOTNI: Dušan Jakop.

### **AD/1**

#### **UGOTOVITEV SKLEPČNOSTI IN POTRDITEV DNEVNEGA REDA.**

Predsednik Nadzornega odbora Občine Lovrenc na Pohorju (v nadaljevanju: odbor) pozdravi prisotne ter ugotovi sklepčnost odbora.

Nadalje pove, da je odbor med gradivom dobil dnevni red in ga da v obravnavo. Ugotovi, da ni prijavljenih k razpravi, zato da dnevni red v odločanje.

#### **DNEVNI RED:**

- 1. Ugotovitev sklepčnosti in potrditev dnevnega reda.**
- 2. Pregled in potrditev skrajšanega zapisnika 2. seje Nadzornega odbora in pregled realizacije sklepov.**
- 3. Obravnava in sprejem osnutkov poročil o nadzoru:**
  - A. Zaključnega računa Občine Lovrenc na Pohorju za leto 2014.**
  - B. Pregleda javnih naročil, ki so bila izvedena v letu 2014 ali prej in so imela učinek na leto 2014.**
  - C. Nadzor nad razpolaganjem z nepremičnim premoženjem**
  - D. Nadzor nad izvajanjem koncesije čiščenja komunalnih, odpadnih in padavinskih voda v občini Lovrenc na Pohorju.**
  - E. Nadzor zadolževanja.**
- 4. Obravnava in sprejem programa dela in finančnega načrta nadzornega odbora Občine Lovrenc na Pohorju za leto 2017.**

Dnevni red je soglasno sprejet.

**AD/2**  
**PREGLED IN POTRDITEV SKRAJŠANEGA ZAPISNIKA 2. SEJE IN PREGLED**  
**REALIZACIJE SKLEPOV**

Predsednik da v razpravo skrajšan zapisnik 2. seje in poda pregled realizacije sklepov.

Nadalje po razpravi predlaga:

**1. SKLEP: Nadzorni odbor Občine Lovrenc na Pohorju je pregledal realizacijo sklepov in potrdil skrajšan zapisnik 2. seje Nadzornega odbora.**

**Nadzorni odbor ugotavlja, da so sklepi realizirani oz. v izvajanju.**

**Sklep je soglasno sprejet.**

**AD/3**  
**OBRAVNAVA IN SPREJEM OSNUTKOV POROČIL O NADZORU:**

- A. Zaključnega računa Občine Lovrenc na Pohorju za leto 2014.**
- B. Pregleda javnih naročil, ki so bila izvedena v letu 2014 ali prej in so imela učinek na leto 2014.**
- C. Nazor nad razpolaganjem z nepremičnim premoženjem.**
- D. Nadzor nad izvajanjem koncesije čiščenja komunalnih, odpadnih in padavinskih voda v občini Lovrenc na Pohorju.**
- E. Nadzor zadolževanja.**

Predsednik prosi vodje nadzorov, da predstavijo osnutke poročil.

Mihela Škrabl predstavi osnutek poročila Zaključnega računa Občine Lovrenc na Pohorju za leto 2014.

Na koncu poda zaključek:

V zvezi s posameznimi točkami nadzora oz. postavljenimi vprašanji podajamo priporočila in predloge v nadaljevanju. Sklepno priporočilo v zvezi z opravljenim nadzorom podajamo na koncu tega poglavja.

1. *V zvezi s točko ni priporočil.*
2. *Predlagamo, da občina redno posodablja register tveganj. Konkretno izpostavljam področje javnih naročil, kjer je za tveganje sklenitve neustrezne pogodbe verjetnost opredeljena kot majhna (1), posledice pa zelo velike (4). Ker se je v preteklosti pokazalo, da je verjetnost teh tveganj velika, ukrepov za omejitev tega tveganja pa med ostalimi navedenimi ne vidimo priporočamo, da se to tveganje ponovno oceni in sprejemejo primerni ukrepi. Nadalje priporočamo, da se interna revizija izvede kar na področju celotnega sistema notranjega nadzora, znotraj tega tudi nad registrom tveganj Občine Lovrenc na Pohorju. Predlagamo, da se Poročilo nadzornega odbora posreduje zunanjemu izvajalcu notranje revizije.*
3. *V zvezi s točko ni priporočil.*
4. *V zvezi s točko ni priporočil.*

5. V zvezi s točko ni priporočil.

6. V zvezi s točko ni priporočil.

### **SKLEPNO PRIPOROČILO**

V priporočilu se še enkrat sklicujemo na točko 2, kjer vodstvu občine predlagamo, da *redno posodablja register tveganj, upoštevajoč tveganja, ki so se v zadnjem obdobju uresničila. Konkretno izpostavljamo tveganja, ki nastanejo za občino pri sklepanju pogodb z izvajalci predvsem večjih javnih naročil. Predlagamo vodstvu občine, da naroči izvedbo notranje revizije za področju celotnega sistema notranjega nadzora in znotraj tega nad registrom tveganj Občine Lovrenc na Pohorju.*

Po razpravi predsednik predlaga v sprejem

**2. SKLEP: Nadzorni odbor Občine Lovrenc na Pohorju na 3. redni seji dne, 12.12.2016 sprejme Osnutek poročila o opravljenem nadzoru Zaključnega računa Občine Lovrenc na Pohorju za leto 2014.**

**Sklep je soglasno sprejet.**

Robert Gričnik predstavi osnutek poročila Pregleda javnih naročil, ki so bila izvedena v letu 2014 ali prej in so imela učinek na leto 2014.

Na koncu poda zaključek:

Pri pregledu posredovanih pogodb, dodatkov k pogodbam, aneksov in naročilnic, nepravilnosti s strani Nadzornega odbora niso bile ugotovljene.

PRIPOROČILA IN PREDLOGI: Ni priporočil.

SKLEPNO PRIPOROČILO: Ni priporočil.

Po razpravi predsednik predlaga v sprejem

**3. SKLEP: Nadzorni odbor Občine Lovrenc na Pohorju na 3. redni seji dne, 12.12.2016 sprejme Osnutek poročila o opravljenem nadzoru nad pregledom javnih naročil v Občini Lovrenc na Pohorju.**

**Sklep je soglasno sprejet.**

Mihela Škrabl predstavi osnutek poročila Nazora nad razpolaganjem z nepremičnim premoženjem.

Na koncu poda zaključek:

### **SKLEPNA UGOTOVITEV**

V okviru ugotavljanja zakonitosti in pravilnosti poslovanja smo pregledali načrte razpolaganja z nepremičnim premoženjem in poročila o realizaciji načrtov. Ugotavljamo, da so načrti pripravljani v obliki, kot jo predvideva zakon ZSPDSLS oz. Uredba.

Kljub temu, da je spoštovana oblika obrazcev 1-4, kot so predpisani v prilogi Uredbe, načrti ne vsebujejo ekonomske utemeljenosti posameznih pravnih poslov, ki bi služili kot potrebna podlaga za odločanje občinskega sveta.

Kot pomanjkljivost ugotavljamo, da poročilo o realizaciji načrtov ravnanja s stvarnim

premoženjem ni obravnavano na seji občinskega sveta. Uredba predvideva, da se poročilo obravnava skupaj z zaključnim računom. Poročilo je skopo in občinskemu svetu tudi v primeru obravnave ne bi dal širše informacije v delu, ki se nanaša na predvidene posle, ki niso bili izvedeni.

### **PRIPOROČILA IN PREDLOGI**

V zvezi z vsebino dokumentov priporočamo naslednje:

- načrti ravnanja s stvarnim premoženjem naj se dopolnijo tako, da je vključena ekonomska utemeljenost poslov. Ker gre za večje število načrtovanih poslov bi zaradi ohranitve preglednosti zadoščalo, da se posli pojasnijo po smiselno povezanih celotah (npr. nakupi parcel v zvezi z rekonstrukcijo, gradnjo ceste ipd.) oz. posebej za posamezne večje posle.
- poročilo o realizaciji načrtov ravnanja s stvarnim premoženjem naj se vsaj za večje predvidene posle dopolni na način, da se navede izvedene aktivnosti v zvezi z realizacijo posla, razloge za ne izvedbo in nadaljnje načrte za realizacijo.

V zvezi z obravnavo dokumentov in poročanjem priporočamo:

- da se poročila o realizaciji načrtov ravnanja s stvarnim premoženjem obravnava na sejah občinskega sveta skupaj z obravnavo zaključnega računa in se na ta način zagotovi spoštovanje 14. člena Uredbe.

Po razpravi predsednik predlaga v sprejem

#### **4. SKLEP: Nadzorni odbor Občine Lovrenc na Pohorju na 3. redni seji dne, 12.12.2016 sprejme Osnutek poročila o opravljenem nadzoru nad razpolaganjem z nepremičnim premoženjem Občine Lovrenc na Pohorju.**

**Sklep je soglasno sprejet.**

Gregor Krajnc predstavi Osnutek poročila Nadzora nad izvajanjem koncesije čiščenja komunalnih, odpadnih in padavinskih voda v občini Lovrenc na Pohorju.

Na koncu poda zaključek:

#### **SKLEPNA UGOTOVITEV**

V okviru ugotavljanja zakonitosti in pravilnosti poslovanja smo pregledali pravne podlage za izvajanje koncesije. V okviru ocenjevanja učinkovitosti in gospodarnosti nadzorni odbor na podlagi prejetih pojasnil ugotavlja, da koncedent ne spremlja izvajanje koncesije čiščenja komunalnih, odpadnih in padavinskih voda v Občini Lovrenc na Pohorju. Tako ugotavljamo, da občina ne ravna z zadostno skrbnostjo, ne zahteva poročanja koncedenta Nigrad in tako tudi ne spremlja meritev voda na izhodu iz čistilne naprave v potok Radoljna.

Čistost vode na izhodu iz čistilne naprave je posamezni ključni kazalec od katerega je odvisna učinkovitost in gospodarnost investicije v čistilno napravo. Investicijo je delno financirala občina sama, delno pa jo od priključitve na nov kanalizacijski sistem že več kot desetletje financirajo občani Lovrenca na Pohorju s plačevanjem storitve odvajanja komunalnih in padavinskih odpadnih vod.

Občina Lovrenc na Pohorju ne zahteva od izvajalca koncesije, da poroča o meritvah vode. Brez spremljanja tega kazalca ne more z gotovostjo trditi, da v Radoljno teče očiščena odpadna voda, kar postavlja upravičenost investicije v kanalizacijski sistem in plačevanja

storitve odvajanja komunalnih in padavinskih odpadnih vod s strani občank in občanov Lovrenca na Pohorju pod vprašaj. Storitve namreč ni opravljena s tem, ko komunalne odpadne vode odtečejo od gospodinjstev ampak, ko odpadne vode očiščene iztečejo iz čistilne naprave v Radoljno. Prav zaradi nekdanj napeljanih kanalizacijskih cevi v lovrenške vodotoke je bil zgrajen nov kanalizacijski sistem in izgrajena čistilna naprava.

## **PRIPOROČILA IN PREDLOGI**

V zvezi s posameznimi točkami nadzora oz. postavljenimi vprašanji podajamo priporočila in predloge v nadaljevanju. Sklepno priporočilo v zvezi z opravljenim nadzorom podajamo na koncu tega poglavja.

- 7. Predlagamo, da občina zahteva od koncesionarja spoštovanje koncesijske pogodbe. Vsako leto je dolžan predložiti program monitoringa in predložitev rezultatov opravljenih meritev (rezultate obratovalnih monitoringov). Priporočamo, da občina zahteva pretekle rezultate obratovalnih monitoringov od leta 2005 naprej, saj jih je bil koncesionar dolžan izvajati.*

*Ker gre za opravljanje storitve, ki za gospodinstva v Občini Lovrenc na Pohorju predstavlja posamični največji mesečni strošek, ki ga občina zaračunava gospodinjstvom predlagamo, da se rezultati opravljenih meritev očiščenih odpadnih voda (Nigradovih in neodvisnih), redno predstavijo občinskemu svetu hkrati pa se objavijo na spletnih straneh občine. Tako ima vsak občan na voljo možnost do vpogleda v kvaliteto storitve za katero njegovo gospodinjstvo plačuje večkratnik stroška za porabo pitne vode.*

- 8. Ker je Poslovník o obratovanju in vzdrževanju čistilne naprave Lovrenc na Pohorju bil izdelan v letu 2002 predlagamo občini, da ga da v pregled neodvisnemu strokovnjaku, ki bi preveril ali je po štirinajstih letih še vedno skladen z veljavnimi predpisi v Republiki Sloveniji. Ker je bil pripravljen pred začetkom delovanja čistilne naprave, kasneje pa ne več posodobljen naj preveri ali njegova vsebina dobro služi praktičnim izzivom, ki so se morda pokazali v času po začetku delovanja čistilne naprave.*
- 9. Ker občina ne razpolaga s 'pisnim poročilom o vseh finančnih in drugih aktivnostih' v zvezi s čistilno napravo, kar je koncesionar dolžan posredovati občini enkrat letno in gre v tem primeru za neizpolnjevanje obveznosti po drugem odstavku 44. člena koncesijske pogodbe predlagamo, da občina ta poročila zahteva za nazaj, v bodoče pa spoštovanje tega določila in tako zagotovi redno prejemanje poročila, kot določa koncesijska pogodba 'pred sprejetjem zaključnega računa'.*

*Priporočamo, da s poročilom seznaní občinski svet.*

- 10. Priporočamo, da občina začne redno vsaj enkrat mesečno uveljavljati svojo pravico do vpogleda v obratovalni dnevnik čistilne naprave. Predlagamo vodstvu občine, da vzpostavi sistem nadzora nad delovanjem čistilne naprave znotraj katerega bo zaposleni v občinski upravi redno obiskoval čistilno napravo in vpogledoval v obratovalni dnevnik čistilne naprave. 45. člen koncesijske pogodbe med drugim namreč pravi: 'Dnevnik se bo hranil pri odgovornem vodji čistilne naprave oziroma pri pooblaščenem koncesionarju in ga je treba koncedentu oz. njegovim pooblaščenim zastopnikom na njihovo zahtevo dati v pregled v delovnem času, ne da bi se jim bilo treba predhodno najaviti.'*

*Nadalje 46. člen določa, da bo 'Koncesionar v dnevnik zapisoval: vsa pomembnejša*

*popravila, zamenjave, prilagoditve, modifikacije naprave, vse zaustavitve oz. prekinitve delovanja ter vse neobičajne dogodke, datume vzorčenja odpadne vode ter vseh drugih terenskih meritev na čistilni napravi.' Kar pomeni, da ima možnost se ob vsakem času seznaniti s tem, kako poteka upravljanje čistilne naprave.*

11. Predlagamo, da se stanje v zemljiški knjigi uskladi z določili aneksa h koncesijski pogodbi.

12. V zvezi s točko ni priporočil.

13. Predlagamo, da Občina Lovrenc na Pohorju dodatno preveri prek katerih parcel potekajo dostopi do čistilne naprave v praksi, po potrebi z geodetom na terenu.

## **SKLEPNO PRIPOROČILO**

Občini Lovrenc na Pohorju priporočamo, da vzpostavi interni sistem nadzora nad upravljanjem čistilne naprave. Kar pomeni, da na podlagi določil koncesijske pogodbe, ki govorijo o nadzoru občine, na podlagi veljavnih predpisov v Republiki Sloveniji in na podlagi dobrih praks, ki veljajo za upravljanje čistilnih naprav določijo redne aktivnosti, ki jih bodo zaposleni občine in zunanji strokovnjaki izvajali za to, da bo Občina Lovrenc na Pohorju vseskozi nadzorovala ali upravljanje čistilne naprave poteka skladno z določili koncesijske pogodbe in veljavnimi predpisi v RS. Ker gre za nadzor nad dejavnostjo, ki zahteva posebna znanja, naj vodstvo občine presodi, ali je za vzpostavitev sistema nadzora nad upravljanjem čistilne naprave potreben angažma zunanjega strokovnjaka.

Od koncesionarja Nigrad naj občina zahteva redno poročanje o opravljenih meritvah na čistilni napravi (obratovalni monitoring). Priporočamo, da redno (večkrat letno) naroči meritve, ki jih izvaja od Nigrada neodvisni strokovnjak. Torej ob oddaji ponudbe poda izjavo o neodvisnosti oz. navede morebitni obstoj konflikta interesov.

Nadzornemu odboru priporočamo, da nadaljuje z nadzorom izvajanja koncesije čiščenja komunalnih, odpadnih in padavinskih voda v Občini Lovrenc na Pohorju, nadzor pa razširi tudi na delovanje kanalizacijskega omrežja v občini. Zaradi potrebnih strokovnih kompetenc pri nadzoru, ki jih člani nadzornega odbora nimajo predlagamo, da za pomoč pri nadaljevanju nadzora najame neodvisnega zunanjega izvedenca oz. strokovnjaka.

Po razpravi predsednik predlaga v sprejem

**5. SKLEP: Nadzorni odbor Občine Lovrenc na Pohorju na 3. redni seji dne, 12.12.2016 sprejme Osnutek poročila o opravljenem nadzoru nad izvajanjem koncesije čiščenja komunalnih, odpadnih in padavinskih voda v občini Lovrenc na Pohorju.**

**Sklep je soglasno sprejet.**

Robert Gričnik predstavi Osnutek poročila Nadzora zadolževanja.

Na koncu poda zaključek:

Nadzorni odbor je tekom nadzora pregledal vse kreditne pogodbe, kakor tudi vso spremljajočo dokumentacijo, ki jo je dobil na vpogled s strani nadzorovanega organa. Občina Lovrenc na Pohorju je imela na dan 31.12.2014 sklenjenih sedem (7) kreditnih pogodb. Iz preglednice stanja zadolženosti in danih poroštev na dan 31.12.2014 izhaja, da nezapadle kreditne obveznosti občine znašajo skupaj po vseh kreditnih pogodbah 1.191.196,99 EUR. Na podlagi vpogleda v Bilanco stanja, ki je priloga zaključnemu računu proračuna občine Lovrenc na Pohorju za letu 2014 in ob upoštevanju zakonodaje s

področja zadolževanja občin Nadzorni odbor ocenjuje, da je zadolženost občine Lovrenc na Pohorju na dan 31.12.2014 v mejah predpisov in ne presega maksimalnega zakonsko določenega obsega zadolževanja.

Mnenje Nadzornega odbora je, da je stanje dolga kreditnih pogodb v skladu s prikazanim in da je vsa dokumentacija, ki je potrebna v zvezi z zadolževanjem priložena in vodena v skladu s predpisi, ki so potrebni pri zadolževanju občin. Nadzorni odbor nadalje ugotavlja, da so bili postopki zadolževanja občine izpeljani ustrezno in vodeni v skladu z Zakonom o zadolževanju občin in z vsemi soglasji, ki jih je izdalo Ministrstvo za finance.

### **SKLEPNA UGOTOVITEV**

V okviru ugotavljanja zakonitosti in pravilnosti poslovanja občine v okviru ciljev, namena in obsega zadolževanja občine, Nadzorni odbor po stanju na dan 31.12.2014 ni ugotovil kršitev v zvezi z zadolževanjem in je bilo najemanje kreditov skladno z zahtevami veljavne zakonodaje in podzakonskih aktov s področja zadolževanja občin.

### **PRIPOROČILA IN PREDLOGI**

Mnenje Nadzornega odbora je, da so kreditne pogodbe skladne s prikazanim stanjem dolga v Zaključnem računu proračuna občine Lovrenc na Pohorju na dan 31.12.2014 in da je dokumentacija ustrezno vodena. Nadzorni odbor ni ugotovil neskladja oziroma nepravilnosti v zvezi s zadolževanjem občine Lovrenc na Pohorju in na izvedbo dejavnosti v zvezi s stanjem dolga na dan 31.12.2014 nima pripomb in priporočil.

### **SKLEPNO PRIPOROČILO**

Ni priporočil.

Po razpravi predsednik predlaga v sprejem

**6. SKLEP: Nadzorni odbor Občine Lovrenc na Pohorju na 3. redni seji dne, 12.12.2016 sprejme Osnutek poročila o opravljenem nadzoru nad zadolževanjem Občine Lovrenc na Pohorju.**

**Sklep je soglasno sprejet.**

## **AD/4**

### **OBRAVNAVA IN SPREJEM PROGRAMA DELA IN FINANČNEGA NAČRTA NADZORNEGA ODBORA OBČINE LOVRENC NA POHORJU ZA LETO 2017**

Predsednik predstavi program dela in finančni plan odbora za leto 2017.

Program dela:

<i>Št. nadzora</i>	<i>Nadzorovani subjekt</i>	<i>Predmet nadzora</i>	<i>Rok za izvedbo nadzora</i>	<i>Zadolženi za nadzor</i>	<i>Zahtevnost nadzora</i>
1	Občina Lovrenc na Pohorju – župan in občinska uprava	<b>Zaključni račun proračuna Občine Lovrenc na Pohorju za leto 2015</b>	31.3.2017	vsi trije člani NO, vodja Mihela Škrabl	Zahteven
2	Občina Lovrenc na Pohorju – župan in občinska uprava	<b>Zaključni račun proračuna Občine Lovrenc na Pohorju za leto 2016</b>	31.10.2017	vsi člani NO, vodja Mihela Škrabl	Zahteven

3	Občina Lovrenc na Pohorju – župan in občinska uprava	Nadzor nad oskrbo s pitno vodo v Občini Lovrenc na Pohorju	30.11.2017	vsi člani NO, vodja Robert Gričnik	Zahteven
4	Občina Lovrenc na Pohorju – župan in občinska uprava	Pregled določenih poslov z nepremičnim premoženjem Občine Lovrenc na Pohorju	30.11.2017	vsi člani NO, vodja Robert Gričnik	Zahteven
5	Občina Lovrenc na Pohorju – župan in občinska uprava, izvajalec koncesije Nigrad	Nadzor nad izvajanjem koncesije čiščenja komunalnih, odpadnih in padavinskih voda v Občini Lovrenc na Pohorju	30.11.2017	vsi člani NO, vodja Gregor Krajnc	Zahteven
6	Občina Lovrenc na Pohorju – župan in občinska uprava	Nadzor nad projektiranjem, izvedbo, uporabo in vzdrževanjem javnega kanalizacijskega sistema v občini Lovrenc na Pohorju	30.11.2017	vsi člani NO, vodja Gregor Krajnc	Zahteven
7	Občina Lovrenc na Pohorju – župan in občinska uprava	Nadzor nad investicijo v novogradnjo in rekonstrukcijo 6 oddelčnega vrtca v Lovrencu na Pohorju	30.11.2017	vsi člani NO, vodja Robert Gričnik	Zahteven

#### Finančni plan:

Nadzorni odbor ocenjuje, da bo za izvedbo nadzorov, ki jih je vključil v program dela, porabil do 6.000 EUR.

Sejnine članov	€1.450
Izobraževanje	€400
Zunanji izvedenec	€4.150

Skupaj €6.000

Od tega načrtuje, kakor v prejšnjih letih porabiti do 1.850 EUR za sejnine in izobraževanje članov nadzornega odbora. Med izvedbo preteklih nadzorov se je pokazala potreba po angažiranju zunanjega izvedenca, ki bi nadzorni odbor podprl s specialnimi strokovnimi znanji. Za ta namen želimo rezervirati dodatna sredstva v višini 4.150 EUR. Zunanjega izvedenca v skladu s 14. členom Poslovnika nadzornega odbora na predlog nadzornega odbora imenuje občinski svet. Takrat bo znan natančen strošek zunanjega izvedenca.

Po razpravi predsednik predlaga v sprejem



**7. SKLEP: Nadzorni odbor Občine Lovrenc na Pohorju na 3. redni seji dne, 12.12.2016 sprejme Program dela in predlog finančnega načrta Nadzornega odbora Občine Lovrenc na Pohorju za leto 2017.**

**Sklep je soglasno sprejet.**

Predsednik se zahvali za prisotnost in sodelovanje ter zaključi 3. sejo Nadzornega odbora Občine Lovrenc na Pohorju.

Seja je bila zaključena ob 19.00 uri.

Zapisal:  
Dušan Jakop

**PRESEDNIK NADZORNEGA ODBORA  
OBČINE LOVRENC NA POHORJU**

**Gregor Krajnc**