

Na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07-UPB2, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12-ZUJF in 14/15-ZUUJFO), 31. člena Statuta občine Komenda (Uradne objave GOK št. 08/2015 z dne 9.11.2015) in Poslovnika Občinskega sveta Občine Komenda (Uradne objave GOK, št. 01/2016 z dne 5.1.2016) je Nadzorni odbor občine Komenda na svoji 10. seji, dne 9. maja 2016, sprejel:

## **POSLOVNIK NADZORNEGA ODBORA OBČINE KOMENDA**

### **I. SPLOŠNE DOLOČBE**

#### 1. člen

S tem poslovnikom se ureja organizacija in določa način dela nadzornega odbora ter status članov odbora kot organa občine.

#### 2. člen

Nadzorni odbor je pri svojem delu neodvisen in vezan na ustavo, zakone in občinske akte. Na slednji temelji tudi razmerje do drugih občinskih organov, to je občinskega sveta in župana.

#### 3. člen

Delo nadzornega odbora je javno in v skladu s tem poslovnikom. Po predhodni presoji nadzorni odbor lahko javnost izključi.

#### 4. člen

Nadzorni odbor dela na sejah, ki se sklicujejo najmanj 4 (štiri) krat letno; zaradi nujnih primerov pa tudi večkrat.

#### 5. člen

Razrešitev člana nadzornega odbora ureja Zakon o lokalni samoupravi (ZLS). Izločitev člana iz posameznega nadzora ureja Statut Občine Komenda (34. člen).

#### 6. člen

Sedež nadzornega odbora je v Komendi, Zajčeva cesta 23. Nadzorni odbor ima svoj pečat, ki je okrogle oblike. Pečat ima v zgornjem delu napis: OBČINA KOMENDA, pod grbom pa naziv NADZORNI ODBOR. V sredini pečata je grb občine Komenda.

#### 7. člen

Nadzorni odbor predstavlja predsednik nadzornega odbora, v njegovi odsotnosti pa namestnik predsednika, ki ga izmed članov izvoli nadzorni odbor.

### **II. NASTANEK IN SESTAVA NADZORNEGA ODBORA**

#### 8. člen

Nadzorni odbor ima sedem članov: predsednika in šest članov. Imenuje jih občinski svet za dobo štirih (4) let izmed občanov z omejitvijo, da to ne morejo biti občinski svetniki, občinski uradniki in člani poslovodstev organizacij, ki so uporabniki občinskih proračunskih sredstev. Mandat prične teči z dnem imenovanja nadzornega odbora na seji Občinskega sveta Občine Komenda.

Članstvo v nadzornem odboru preneha z dnem razrešitve oziroma z dnem poteka mandata članom občinskega sveta, ki je nadzorni odbor imenoval. Za predčasno razrešitev člana

nadzornega odbora se primerno uporabljajo razlogi za predčasno prenehanje mandata člana občinskega sveta. Razrešitev opravi občinski svet na predlog nadzornega odbora.

9. člen

Nadzorni odbor ima tajnika, ki ga imenuje nadzorni odbor na predlog župana.

10. člen

Delo nadzornega odbora ureja poslovnik, ki ga sprejme odbor z večino glasov vseh članov.

11. člen

Člane nadzornega odbora razreši občinski svet po enakem postopku, kot je določen za imenovanje.

12. člen

Vsak član ima pravico odstopiti skladno z Zakonom o lokalni samoupravi.

13. člen

Člani nadzornega odbora imajo pravico do plačila za opravljanje funkcije in povrnitve drugih stroškov v skladu s Pravilnikom o plačah in delih plač funkcionarjev občine Komenda, članov delovnih teles občinskega sveta in župana ter nadzornega odbora (Uradne objave Glasila Občine Komenda št. 02/2007 z dne: 28.02.2007).

### **III. PRISTOJNOSTI NADZORNEGA ODBORA**

14. člen

Nadzorni odbor ima naslednje pristojnosti:

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

### **IV. POSTOPEK IN NAČIN DELA**

#### **1. Postopek**

15. člen

Nadzorni odbor vodi postopek nadzora in pregleda po tem poslovniku in predpisih, ki urejajo javne finance v občini.

Stranka v postopku (nadzorovana stranka) je uporabnik občinskih sredstev oziroma premoženja.

16. člen

Nadzorni odbor opravlja redne in občasne nadzore. O izboru nadzorovane stranke se nadzorni odbor odloča samostojno. Nadzorni odbor izda o tem ustrezen sklep, ki se dostavi nadzorovani stranki in pooblaščenim članom nadzornega odbora.

17. člen

Redne nadzore si nadzorni odbor določi z letnim programom tako, da bodo na daljši rok zajeti vsi uporabniki (občinskih) proračunskih sredstev, na krajši rok pa posamezni uporabniki iz različnih dejavnosti.

18. člen

Občasne nadzore nadzorni odbor lahko določi na pobudo:

- občinskega sveta,
- župana,
- posameznega člana občinskega sveta,
- posameznega člana nadzornega odbora,
- civilne iniciative in občanov,

ki mora biti podana v pisni obliki in ne sme biti anonimna.

#### 19. člen

Ugotovitve, ocene in mnenja ter predloge poročil pripravi član nadzornega odbora, ki ga je s sklepom za posamezno zadevo, v skladu z letnim programom nadzora oziroma v skladu s 16. členom tega pravilnika, zadolžil nadzorni odbor. Sklep o izvedbi nadzora mora vsebovati opredelitev vsebine nadzora, časa in kraja nadzora ter navedbo nadzorovane stranke (organa ali organizacije z odgovornimi osebami).

#### 20. člen

Nadzorovana stranka je dolžna nadzornemu odboru, na njegovo zahtevo, zagotoviti vso dokumentacijo in informacije v zvezi z nadzorom.

#### 21. člen

Nadzorovana stranka mora v roku, ki je določen v sklepu o izvedbi nadzora, nadzornemu odboru dostaviti vse dokumente iz 20. člena, oziroma, če se nadzorni odbor tako odloči, omogočiti nemoten pregled dokumentacije v prostorih nadzorovane stranke.

#### 22. člen

Predsednik nadzornega odbora ima pravico in dolžnost spremljati izvajanje nadzora.

#### 23. člen

O vsakem nadzoru se vodi dosje, v katerega se vlaga vse beležke in druge veljavne listine, osnutek poročila, odzivno poročilo in poročilo o nadzoru. Za arhiv je zadolžena občina Komenda.

#### 24. člen

Predlog osnutka poročila pooblaščenec obravnava nadzorni odbor, ki na podlagi tega oblikuje osnutek poročila in ga posreduje nadzorovani stranki. Stranka lahko v roku petnajstih (15) dni od dneva prejema osnutka poročila pri nadzornemu odboru vloži odzivno poročilo.

#### 25. člen

Nadzorni odbor o odzivnem poročilu odloči na prvi naslednji seji Nadzornega odbora. Če je odzivno poročilo zavrjeno ali do odzivnega poročila ni prišlo, sprejme nadzorni odbor poročilo o nadzoru, ki je identično osnutku poročila. Če pa je odzivnemu poročilu ugodeno delno ali v celoti, nadzorni odbor o razveljavljenem delu ponovi postopek nadzora. Izvod poročila o nadzoru se pošlje nadzorovani stranki, občinskemu svetu in županu. Če Nadzorni odbor ugotovi hujšo kršitev predpisov ali nepravilnosti pri poslovanju nadzorovane stranke, mora o teh kršitvah v petnajstih (15) dneh od dokončnosti poročila obvestiti računsko sodišče.

Hujše kršitve predpisov oz. nepravilnosti so naslednje:

- če uporabnik prevzame obveznost v breme proračuna ali izplača proračunska sredstva za namene, ki niso predvideni v proračunu,

- če uporabnik prevzame obveznost v breme proračuna ali izplača proračunska sredstva v višini, ki presega v proračunu zagotovljena sredstva oziroma višino, ki jo določi OS,
- če uporabnik pri prodaji ali oddaji finančnega ali stvarnega premoženja ravna v nasprotju z zakonodajo,
- druge kršitve predpisov, ki se po presoji NO štejejo za hujše.

Če Nadzorni odbor ugotovi občutljivost tematike, pri obravnavi le-te lahko izloči tajnika.

Poročila o nadzoru se objavijo na spletni strani Občine Komenda, razen poročila, ki so označena za zaupno.

#### 26. člen

Če se nadzor nanaša na finančno poslovanje uporabnikov proračunskih sredstev, nadzorni odbor v poročilu o predmetu nadziranja lahko poda mnenje, ki je lahko:

- pozitivno brez pridržkov;
- pozitivno s pridržkom ali
- negativno.

Mnenje s pridržkom in negativno mnenje morata biti obrazložena.

#### 27. člen

Poročilo lahko vsebuje tudi priporočilo za smotrnejšo porabo proračunskih sredstev v bodoče.

#### 28. člen

Nadzorni odbor v teku postopka opozori nadzorovano stranko, da odpravi morebitna protipredpisna dejanja in ravnanja. Če nadzorovana stranka opozorila ne upošteva, se to navede v poročilu.

#### 29. člen

V primeru suma kaznivega dejanja ali prekrška, nadzorni odbor poda predlog za pregon pristojnim organom.

#### 30. člen

Pri opravljanju svojega dela so člani in tajnik nadzornega odbora dolžni varovati državne, uradne in poslovne skrivnosti nadzorovanih strank, ki so tako opredeljene z zakonom, drugimi predpisi ali z akti občinskega sveta in organizacij uporabnikov proračunskih sredstev ter spoštovati dostojanstvo, dobro ime in osebnostno integriteto fizičnih in pravnih oseb.

#### 31. člen

Nadzorni odbor najmanj enkrat letno poroča občinskemu svetu o svojih ugotovitvah.

#### 32. člen

Strokovno pomoč pri delu nadzornega odbora zagotavlja občinska uprava s svojimi ali zunanjimi strokovnjaki.

## 2. Način dela

#### 33. člen

Nadzorni odbor dela in odloča na sejah, katere sklicuje predsednik nadzornega odbora:

- na lastno pobudo,
- na zahtevo večine članov odbora.

34. člen

V nujnih primerih lahko predsednik skliče izredno sejo nadzornega odbora. V zahtevi za sklic izredne seje morajo biti navedeni razlogi za izredni sklic in praviloma priloženo gradivo, o katerem naj se odloča.

35. člen

Predsednik nadzornega odbora lahko, v primeru ko to zahteva nujnost ali ekonomičnost postopka, opravi korespondenčno sejo. Korespondenčna seja lahko poteka po telefonu tako, da vsak član nadzornega odbora glasuje o predlaganem sklepu. O korespondenčni seji, opravljeni po telefonu, se napiše zapisnik, ki ga potrdijo člani na naslednji redni seji nadzornega odbora.

Lahko pa se korespondenčna seja opravi tudi tako, da se gradivo in predlogi sklepov posredujejo članom nadzornega odbora po elektronski pošti. Člani nadzornega odbora po prejemu gradiva vrnejo predsedniku ali tajniku nadzornega odbora elektronsko potrditev prejetja dokumentacije in predloga sklepa, v določenem roku pa tudi svojo odločitev. O tako opravljeni korespondenčni seji se prav tako napiše zapisnik, ki ga člani potrdijo na naslednji redni seji.

V obeh primerih so sklepi sprejeti, če zanje glasuje večina vseh članov nadzornega odbora.

36. člen

Če predsednik po prejemu zahteve, v dvajsetih (20) dneh ne skliče redne oziroma v petih (5) dneh izredne seje nadzornega odbora, jo lahko skliče vlagatelj zahteve s podpisi še treh članov.

37. člen

Predsednik pripravi predlog dnevnega reda in ga skupaj z gradivom sedem (7) dni pred sejo pošlje članom odbora. Predlagatelj, ki ni član nadzornega odbora, pa mora gradivo poslati predsedniku vsaj petnajst (15) dni pred sejo.

38. člen

Na izredni seji lahko predsednik predlaga dnevni red in predloži gradivo članom na sami seji nadzornega odbora.

39. člen

Sejo nadzornega odbora vodi predsednik, v njegovi odsotnosti pa namestnik predsednika. Ob odsotnosti predsednika in namestnika predsednika sejo vodi najstarejši član nadzornega odbora. Če sejo skliče vlagatelj zahteve (36. člen), jo ta tudi vodi.

40. člen

Člani nadzornega odbora imajo pravico in dolžnost delovati pri delu odbora, udeleževati se sej in odločati o njih. Evidenco udeležbe članov na sejah vodi tajnik nadzornega odbora.

41. člen

Na seji nadzornega odbora so lahko prisotne tudi druge osebe. Prisotne so lahko le na vabilo predsednika ali z njegovim soglasjem.

### 3. Potek seje

42. člen

Predsednik na začetku seje ugotovi sklepčnost nadzornega odbora. Zabeležijo se opravičeno odsotni, neopravičeno odsotni in morebitna prisotnost drugih oseb.

Za tem sledi sprejem dnevnega reda, v katerem se lahko spremeni vrstni red, umaknejo predlogi ali predlaga razširitev dnevnega reda. Dnevni red da predsednik v celoti na glasovanje.

Nato se pride k sprejemanju zapisnika prejšnje seje, h kateremu člani lahko podajo pripombe za ustrezno spremembo ali dopolnitev. Zapisnik je sprejet, če nanj ni pripomb, ali je bil sprejet po dopolnilih.

Dnevni red se obravnava po vrstnem redu posameznih točk, na začetku vsake predlagatelj lahko poda obrazložitev.

Po končani obrazložitvi predsednik povabi k razpravi, h kateri se člani prijavljajo z dvigom rok. Razpravljanje posameznika mora biti časovno primerno omejeno in se mora nanašati na obravnavano točko, sicer ga predsednik na to opomni oziroma po neuspešnem opominu vzame besedo. O morebitnem ugovoru o odvzemu besede odloča nadzorni odbor.

Predsednik zaključi razpravo, ko ugotovi, da ni več razpravljavcev. Če so potrebni za razpravo nadaljnji materiali, se razprava nadaljuje po njihovi pridobitvi.

#### 43. člen

Predsednik prekine sejo nadzornega odbora in jo po možnosti preloži na določen datum, če:

- seja ni več sklepčna,
- je potrebno dobiti mnenje drugih organov,
- tako sklene nadzorni odbor.

Nedokončana zadeva se preloži na eno prihodnjih sej. Nadzorni odbor zaključi sejo, ko so izčrpane vse točke dnevnega reda.

#### 44. člen

V primeru potrebe izločitve člana nadzornega odbora ali tajnika nadzornega odbora zaradi konflikta interesov o tem odloči nadzorni odbor z glasovanjem.

#### 45. člen

Predsednik skrbi na za red na seji in sme kršilca reda opomniti oz. mu odvzeti besedo ali v skrajnem primeru zahtevati, da zapusti sejo. Vsi ukrepi se zapišejo v zapisnik. O morebitnem ugovoru, vloženem v roku treh (3) dni, odloča nadzorni odbor na prihodnji seji. Predsednik prekine sejo odbora, če reda ni mogoče ohraniti s prej navedenimi ukrepi.

### **4. Odločanje**

#### 46. člen

Nadzorni odbor veljavno odloča z večino glasov vseh članov. Po končani razpravi se o predlogu pripravi sklep in opravi glasovanje. Glasovanje je javno ali tajno.

#### 47. člen

Javno glasovanje se opravi z dvigovanjem rok in to po predsednikovem vprašanju, kdo je za predlog in kdo je proti predlogu. Če je o isti zadevi več predlogov, se glasuje po vrstnem redu formulacije predlogov. Čim je nek predlog sprejet je glasovanje končano.

#### 48. člen

Nadzorni odbor lahko sklene, da se odloča s tajnim glasovanjem in se za vsako glasovanje pripravi sedem enako velikih glasovnic z žigom nadzornega odbora in vpisanima besedama »ZA« (na desni strani), »PROTI« (na levi strani); obkroži se le ena izmed teh besed. Tajno glasovanje izvedeta tajnik in predsednik odbora, slednji tudi objavi rezultate glasovanja. Oba pa podpišeta zapisnik o izvedbi in izidu glasovanja.

## **5. Zapisnik**

### 49. člen

O sejah nadzornega odbora se piše zapisnik, v katerega se zapišejo glavni podatki o opravljenem delu s poudarkom na:

- udeležencih na seji,
- spremembah in dopolnitvah dnevnega reda,
- obravnavanih predlogih in sprejetih sklepih.

K zapisniku se priložijo gradiva v originalu ali kopiji.

### 50. člen

Za zapisnik nadzornega odbora skrbi tajnik. Člani odbora prejmejo predlog zapisnika hkrati z vabilom za naslednjo sejo. Na seji sprejeti zapisnik podpišeta predsednik in tajnik nadzornega odbora. Po potrditvi se zapisnik objavi na internetni strani občine, ne objavi pa se zapisnikov, ki imajo oznako »zaupno«. O oznaki »zaupno« se lahko odloči nadzorni odbor, občinski svet in župan.

### 51. člen

Celotno gradivo se hrani v arhivu nadzornega odbora v prostorih občinske uprave.

## **V. SPREMEMBE IN DOPOLNITVE**

### 52. člen

Spremembe in dopolnitve tega poslovnika obravnava in sprejme nadzorni odbor z večino glasov vseh članov.

## **VI. PREHODNE IN KONČNE DOLOČBE**

### 53. člen

Prvo sejo nadzornega odbora občine po imenovanju skliče župan. Nadzorni odbor se konstituira, če je na prvi seji navzočih večina članov.

### 54. člen

Z dnem uveljavitve tega poslovnika preneha veljati Poslovnik nadzornega odbora, sprejet na 22. seji, dne 15. novembra 2005 z dosedanjimi spremembami in dopolnitvami.

### 55. člen

Ta poslovnik začne veljati naslednji dan po sprejemu v Nadzornem odboru Občine Komenda in se objavi v Uradnih objavah Glasila občine Komenda.

Številka: 060-0011/2015-4

Datum: 09.05.2016

Predsednik NO  
**Mitja Dolžan**