



Številka:

Datum: 9.3.2020

Z A P I S N I K

šeste redne seje Nadzornega odbora Občine Hrastnik

ki je potekala 6. 3. 2020, s pričetkom ob 17.00, v sejni sobi Občine Hrastnik.

Prisotni člani Nadzornega odbora:

Bojan Klenovšek, Jurij Kolar, mag. Polona Pergar Guzaj, Rosita Potočnik, Marjan Racki in Emil Šabanovič.

Opravičeno odsotni člani Nadzornega odbora:

Borut Vladimir Pušnik

Sejo Nadzornega odbora Občine Hrastnik je skladno z 8. členom poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Hrastnik sklicala predsednica Nadzornega odbora. Seja je potekala po naslednjem

d n e v n e m r e d u:

1. Ugotovitev sklepčnosti in potrditev dnevnega reda;
2. Pregled in potrditev zapisnika 5. redne seje Nadzornega odbora, z dne 8.1.2020 ;
3. Seznanitev s poročilom o notranji reviziji poslovanja Občine Hrastnik za leto 2018;
4. Seznanitev z izborom notranjega revizijskega izvajalca in s pogodbo za notranjerevizijske storitve ter obravnava predloga Letnega Načrta notranje revizije za leto 2019 za Občino Hrastnik in Glasbeno šolo Hrastnik;
5. Obravnava poteka pregledov in osnutkov poročil izvedenih nadzorov:
 - pregled načina izterjave terjatev Občine Hrastnik
 - pregled stroškov dela v ZD Hrastnik
 - pregled realizacije projekta Rekonstrukcija objekta OŠNH Rajka - podružnica Dol pri Hrastniku
 - pregled Izračuna stroškovne cene v Javnem zavodu Vrtec Hrastnik.
6. Vprašanja in pobude.

K 1. TOČKI DNEVNEGA REDA:

- **Ugotovitev sklepčnosti in potrditev dnevnega reda;**

Predsednica je uvodoma pozdravila navzoče. Ugotovila je, da je na seji navzočih šest članov nadzornega odbora, en član je opravičeno odsoten.

Soglasno je bil sprejet naslednji

S K L E P št. 30/2020

Potrdi se predlagani dnevni red, v predlagani vsebini.

K 2. TOČKI DNEVNEGA REDA:

- **Pregled in potrditev zapisnika pete redne seje Nadzornega odbora, z dne 08.01.2020 ;**

Ker je bil zapisnik usklajevan že preko elektronske pošte, so brez razprave člani NO soglasno sprejeli naslednji

S K L E P št. 31/2020

Potrdi se zapisnik pete redne seje Nadzornega odbora, z dne 08.01.2020

K 3. TOČKI DNEVNEGA REDA:

- **Seznanitev s poročilom o notranji reviziji poslovanja Občine Hrastnik za leto 2018;**

Prisotni člani NO so razpravljali o predloženem poročilu notranje revizije. Člani NO ugotavljajo, da je poročilo datirano na 31.10.2019, iz poročila je razvidno, da se je notranja revizija izvajala v letu 2019, tako že naslov poročila ni ustrezen. V poročilu manjkajo informacije, ki bi bile potrebne za polno razumevanje poročila (npr. način izbire revizijskega vzorca, idr). NO apelira na občinsko upravo, da se v prihodnje notranja revizija osredotoča na ključna tveganja in na podajanje zagotovil na delovanje notranjih kontrol, ne pa na izkazane računovodske postavke v letnem poročilu.

Po razpravi so člani NO soglasno sprejeli naslednji

S K L E P št. 32/2020

Člani NO so se seznanili s poročilom o notranji reviziji poslovanja Občine Hrastnik za leto 2018.

K 4. TOČKI DNEVNEGA REDA:

- **Seznanitev z izborom notranjega revizijskega izvajalca in s pogodbo za notranje revizijske storitve ter obravnava predloga Letnega Načrta notranje revizije za leto 2019 za Občino Hrastnik in Glasbeno šolo Hrastnik;**

Člani NO so se soglasno ugotavljali, da so izbor izvajalca ter predmet in cilji notranje revizij že določeni, Občina Hrastnik je v odnosu do družbe AB Aktiva že sprejela določene obveznosti, saj naj bi bil pregled dokončan že v mesecu marcu 2020. Člani NO so bili soglasni, da je potrebno v prihodnje bolj celovito pregledati tveganja, ki jim je neposredno ali posredno izpostavljena Občina Hrastnik in na tej podlagi narediti celovit večletni načrt izvajanja notranjega revidiranja. Pri tem naj se viri za notranje revidiranje prilagodijo potrebnemu obsegu revidiranja, upoštevajoč pripravljenost prevzemati tveganja. Pri izboru izvajalca dodajo tudi kriteriji glede kvalitete izvajalca.

Člani so se strinjali s predlogom g. Šabanoviča, da je v prihodnje bolj smiselno, da se revidira ožji obseg, vendar bolj natančno in bolj osredotočeno na tveganja.

NO je soglasno sprejel

SKLEP št. 33/2020

Člani NO so se seznanili z izborom notranjega revizijskega izvajalca in s pogodbo za notranje revizijske storitve ter predlogom Letnega Načrta notranje revizije za leto 2019 za Občino Hrastnik in Glasbeno šolo Hrastnik.

Župana Občine Hrastnik se naproša, da NO seznaniti z odzivnim poročilom na obe poročili notranje revizije, tako na poročilo družbe Loris, kot družbe AB Aktiva.

K 5. TOČKI DNEVNEGA REDA:

- **Obravnava poteka pregledov in osnutkov poročil izvedenih nadzorov:**
 - **pregled načina izterjave terjatev Občine Hrastnik**
 - **pregled stroškov dela v ZD Hrastnik**
 - **pregled realizacije projekta Rekonstrukcija objekta OŠNH Rajka - podružnica Dol pri Hrastniku**
 - **pregled izračuna stroškovne cene v Javnem zavodu Vrtec Hrastnik.**

Pregled načina izterjave terjatev Občine Hrastnik

G. Emil Šabanovič je predstavil osnutek pregleda načina izterjave terjatev Občine Hrastnik, ki sta ga pripravila skupaj z g. Kolarjem. Člani NO na osnutek poročila niso imeli pripomb. Dogovorili so se, da se pripravi čistopis predloga poročila o pregledu načina izterjave terjatev Občine Hrastnik.

Pregled stroškov dela v ZD Hrastnik

G. Kolar je predstavil osnutek pregleda stroškov dela v ZD Hrastnik, ki ga je pripravil skupaj z g. Klenovškom. Člani NO so se dogovorili, da se osnutek poročila dopolni in sicer bi se pregledalo:

- vsi zapisniki strokovnega Sveta zavoda,
- letna poročila za leto 2018 in 2019
- bruto bilanca za leto 2018 in 2019

Vsa dokumentacija, ki je predložena tekom nadzora, naj se opremi z navedbo pripravljalcev in podpisom pristojne osebe.

Veljaven sanacijski program se v letošnjem letu končuje, zato bi bilo smiselno pripraviti sanacijski načrt za novo obdobje.

Pregled realizacije projekta Rekonstrukcija objekta OŠNH Rajka - podružnica Dol pri Hrastniku

G. Racki je NO predstavil osnutek poročila o opravljenem pregledu realizacije projekta Rekonstrukcija objekta OŠNH Rajka - podružnica Dol pri Hrastniku, ki ga je pripravil skupaj z g. Pušnikom. Na osnutek poročila ni bilo pripomb. Dogovorili so se, da se osnutek pripravi čistopis predloga poročila.

Pregled izračuna stroškovne cene v Javnem zavodu Vrtec Hrastnik

Go. Potočnik je povedala, da sta z g. Pušnikom na vezi in da bosta, osnutek poročila poslala v pregled, takoj po opravljenem obisku in pregledu prejetega gradiva.

NO je soglasno sprejel

S K L E P št. 34/2020

Do naslednje seje se pripravita čistopisa predloga poročila Rekonstrukcije objekta OŠNH Rajka - podružnica Dol pri Hrastniku in poročila o pregledu načina izterjave terjatev Občine Hrastnik.

Pregled Vrtca Hrastnik in ZD Hrastnik bosta končana do konca meseca aprila 2020.

K 6. TOČKI DNEVNEGA REDA:

- **Vprašanja in pobude.**

Predsednica NO je pod točko razno povedala, da je za leto 2020 predvideno 5 pregledov in predlagala naslednje preglede in pa člane, ki bodo skupaj opravili nadzor.

- OŠ Hrastnik – pregled opravi Rosita Potočnik in Marjan Racki
- KRC Hrastnik – pregled opravi Marjan Racki in Bojan Klenovšek
- MC Hrastnik – pregled opravi Jurij Kolar in Borut Vladimir Pušnik
- Občina Hrastnik (konto Redarstvo) – pregled opravita Bojan Klenovšek in Emil Šabanovič
- Izbrana investicija Občine Hrastnik – pregled opravi Emil Šabanovič in Borut Vladimir Pušnik

NO je soglasno sprejel

S K L E P št. 35/2020

NO naproša Župana Občine Hrastnik, da ga seznani s pismom poslovodstvu izvajalca zunanje revizije računovodskih izkazov družbe Ceroz d.o.o.

Pri komunikaciji, vezani na nadzore, ugotavljamo, da je še vedno v uporabi elektronski poštni naslov bivše vodje FRS, zato NO županu priporoča, da preveri varovanje osebnih gesel in ukinjanje poštne naslovov po prekinitvah zaposlitve. Priporočamo večjo pozornost na področju varstva osebnih podatkov.

Na naslednji seji NO se bodo sprejeli sklepi glede predlogov za nadzore v letu 2020 in določili termini.
Predvideni datum naslednje seje bi bil 14.4.2020.

Seja je bila zaključena ob 19.35

Zapisala
Rosita Potočnik

Predsednica Nadzornega odbora
mag. Polona Pergar Guzaj

