



MESTNA OBČINA NOVA GORICA  
TRG EDVARDA KARDELJA I  
5000NOVA GORICA

TEL.: +386 (0)5 335 01 04  
FAX: +386 (0)5 302 12 33



Nadzorni odbor

Na podlagi 37. člena Statuta Mestne občine Nova Gorica z dne 23.2.2006 ter Poslovnika in Programa dela za 2007 – 2008 Nadzornega odbora Mestne občine Nova Gorica, sprejeta na 3. seji Nadzornega odbora dne 17.4.2007, je Nadzorni odbor MONG na svoji 24. seji z dne 7.4.2009 sprejel

## **DOKONČNO POROČILO** o izvršenem nadzoru v Krajevni skupnosti Ozeljan (v nadaljevanju – KS)

### **1. Uvod**

Nadzorni odbor je na podlagi 14. seje z dne 15.4.2008 poslal KS, porabniku proračunskih sredstev sledeče dopise in sklepe:

- spremni dopis k sklepu št. 900-2/2007 z dne 17.4.2008,
- sklep št. 900-2/2007 z dne 16.4.2008 o uvedbi nadzora ter zahtevku o pripravi dokumentacije,
- po elektronski pošti poslan dopis z dne 14.5.2008 o spremembi datuma nadzora.

KS je dne 21.5.2008 obiskal pooblaščen predstavnik NO g. Darko Ličen. Predsednik KS g. Marko Tribušon je pooblaščenec NO predal zahtevano dokumentacijo za leto 2007. Dokumentacije o poslovanju za leto 2006 ni predal s pojasnilom, da le-te KS nima, ker da jo ob primopredaji s strani g. Nika Faganela, predsednika KS v prejšnjem mandatu, ni prejel.

NO je KS poslal pisni zahtevek dne 26.6.2008 in 16.7.2008, poleg tega so bili večkrat podani ustni pozivi tako sedanjemu predsedniku KS kot njegovemu predhodniku, da predajo zahtevano dokumentacijo.

Ker do konca septembra 2008 dokumentacija za leto 2006 ni bila dostavljena, je NO MONG na svoji 20. seji z dne 17.11.2008 sprejel sklep o nadaljevanju aktivnosti nadzora za leto 2007, nadzor za leto 2006 pa bo izvedel, ko bo prejel zahtevano dokumentacijo.

Dokumentacija za leto 2006 je bila končno dostavljena v tednu med 1. in 5. decembrom in prevzeta dne 8.12.2008.

Pooblaščenec NO za izvedbo nadzora g. Darjo Bon je KS obiskal v dneh 1.12.2008, 8.12.2008 in 17.2.2009 in pridobil zahtevana pojasnila.

Dodatna pojasnila so bila pridobljena v telefonskih pogovorih s predsednikom KS.

## **2. Poročilo o opravljenem nadzoru**

### **2.1. Osnovni podatki porabnika proračunskih sredstev MO Nova Gorica:**

- KS je pravna oseba javnega prava in neposredni proračunski porabnik.
- KS ima sprejet Statut.
- Pravilnik o računovodstvu je svet KS sprejel na seji dne 12.2.2009.

### **2.2. Predmet nadzora:**

#### **2.2.1**

Vsi Nadzornemu odboru predani računi in druga dokumentacija za leto 2006, Poslovno poročilo ter Zaključni račun za leto 2006;

#### **2.2.2**

Investicija v širitev pokopališča – izdelava projektne dokumentacije

Investicija se je pričela v letu 2006 in se je nadaljevala v 2007.

Pregledani so bili naslednji dokumenti:

- Pogodba št. 85-2-2006 med izvajalcem in investitorjem z dne 30.10.2006;
- Računi izvajalca št. 6/2006 z dne 10.3.2006, št. 18/2006 z dne 23.11.2006 in št. 9/2007 z dne 2.7.2007;
- Pregled knjiženja Mestne občine Nova Gorica za leto 2006, konto 4320010;
- Pregled knjiženja Mestne občine Nova Gorica za leto 2007, konto 4204000;
- Odredbi Mestne občine Nova Gorica z dne 30.5.2006 in 29.11.2006;

#### **2.2.3**

Vsi računi za leto 2007 in Poslovno poročilo ter Zaključni račun za leto 2007 KS;

#### **2.2.4**

Investicija v širitev pokopališča (projektna dokumentacija in gradbena dela):

V letu 2007 je Studio KOZOROG d.o.o. Nova Gorica dokončal projektno dokumentacijo. Zadnji račun št. 9/2007 je bil izstavljen dne 2.7.2007 v višini 5390,80 eur. Vsi računi so izstavljeni v skladu s pogodbo.

V letu 2007 so se pričela gradbena dela širitve pokopališča, ki so se nadaljevala v letu 2008. Obračuni del so knjiženi v letu 2008.

#### **2.2.5**

Investicija v adaptacijo doma KS – pregledana dokumentacija:

- Računi/situacije:
  - Račun št. 91/2007 – Gregor Špacapan s.p.,
  - Račun št. 12/2007 – El Hvalič Črtomir s.p.,
  - Situacija št. 07-00178/OP – Final d.d.
  - Situacija št. 07-00191/OP – Final d.d.
- Pregled knjiženja Mestne občine Nova Gorica za leto 2007, konto 42050000;

- Zahtevki za nakazila dogovorjenih sredstev potrjeni z odredbami Mestne občine Nova Gorica za izplačila dne 10.12.2007;
- Zapisnik komisije KS za odpiranje ponudb z dne 4.9.2007;
- Pogodba št. 104/1-07-PG med izvajalcem Final d.d. in investitorjem z dne 12.9.2007;

## **2.2.6**

Pogodba št. 26/2007 o izvajanju zabavnega programa

## **3. Ugotovitve**

### **3.1. Akti KS**

Svet KS je sprejel Pravilnik o računovodstvu na svoji seji dne 12.2.2009.

#### **Ugotovitev 1:**

**Od leta 2000 je bil kršen 4. člen Zakona o računovodstvu (Ur. List št. 23/99), ker KS ni pripravila in sprejela Pravilnika o računovodstvu.**

### **3.2. Poslovno leto 2006**

Prejeta dokumentacija je neurejena in nekompletna:

- ni vseh ponudb, pogodb ali naročilnic
- niso bile predane kopije nekaterih računov (priloga), za katere je iz drugih dokumentov razvidno, da so bili plačani (priloga);
- niso bile dostavljene kopije vseh virmanov (priloga)

Po izjavi sedanjega predsednika KS po volitvah v Svet KS leta 2006 ni bilo prave primopredaje poslov, tako da poslovna dokumentacija sploh ni bila predana novemu predsedniku KS in jo zadržuje prejšnji predsednik.

Pregledani so bili vsi razpoložljivi računi. Ker Pooblaščenca za nadzor nista dobila na vpogled vseh pogodb oziroma naročilnic nista mogla ugotavljati skladnosti vseh računov s pogodbami/naročilnicami.

#### **Ugotovitev 2:**

**Pri pregledanih računih ni ugotovljenih kršitev predpisov ali nenamenske porabe proračunskih sredstev.**

**Ugotavljamo pa kršitev 30. člena Zakona o računovodstvu, ki opredeljuje obveznost in rok hranjenja knjigovodskih listin.**

Iz naslova investicije v širitev pokopališča je bila naročena projektna dokumentacija in sicer idejna zasnova na osnovi naročilnice št. 11/2005 in projektna dokumentacija PGD in PZI na osnovi pogodbe št. 85-2-2006. Račun za opravljeno storitev po pogodbi je plačan skladno s pogodbo, skladnosti računa z naročilnico za opravljeno storitev pa nismo mogli ugotoviti, saj nam ni bila dana na vpogled.

Pri naročilu projektne dokumentacije KS ni izbrala izvajalca po postopku z zbiranjem ponudb, čeprav je šlo za vrednost storitve, ki je višja od 1.000.000,00 SIT.

#### **Ugotovitev 3:**

**Ugotavljamo, da je bil kršen 19. člen Pravilnika za oddajo javnih naročil male vrednosti, izdanega s strani župana MONG in je v veljavi od 1.10.2004.**

#### **3.3. Poslovno leto 2007**

Poslovna dokumentacija je urejena in pregledna. Računi se hranijo v računovodstvu MONG.

Izvedba investicije v obnovo dvorane KS je potekala skladno s predpisi (postopek zbiranja ponudb, odpiranje ponudb in izbor izvajalca) in ni ugotovljenih kršitev. Ker investicija v letu 2007 ni bila zaključena, bi bilo umestno pregledati še dokumentacijo iz 2008.

#### **Ugotovitev 4:**

**Pri pregledu poslovne dokumentacije za leto 2007 ni bilo ugotovljenih kršitev predpisov ali nenamenske porabe proračunskih sredstev.**

#### **4. Zaključek**

Nadzorni odbor Mestne občine Nova Gorica je dne 20.3.2009 poslal Predlog poročila o izvršenem nadzoru na Krajevno skupnost Ozeljan ter županu g. Mirku Brulcu.

Na Predlog poročila po preteku 15 dnevne roka Nadzorni odbor Mestne občine Nova Gorica ni prejel ugovora niti s strani Krajevne skupnosti Ozeljan niti s strani župana, zato je na 24. seji z dne 7.4.2009 sprejel Dokončno poročilo.

V skladu s 37. členom Statuta Mestne občine Nova Gorica so Mestni svet, župan ter organ porabnika proračunskih sredstev dolžni obravnavati Dokončno poročilo Nadzornega odbora.

Številka: 011-22/2007

Datum: 13.4.2009

Nadzor opravila: Darko Ličen  
Darjo Bon

**PRESEDNIK NO**  
**Darjo Bon**



MESTNA OBČINA NOVA GORICA  
TRG EDVARDA KARDELJA I  
5000NOVA GORICA

TEL.: +386 (0)5 335 01 04  
FAX: +386 (0)5 302 12 33

Nadzorni odbor

Na podlagi 37. člena Statuta Mestne občine Nova Gorica (Uradne objave, št. 6/02, 25/02 in Uradni list RS, št. 38/05 in 24/06) ter Poslovnika in Programa dela za 2007 – 2008 Nadzornega odbora Mestne občine Nova Gorica, sprejetega na 3. seji Nadzornega odbora dne 17.4.2007, je Nadzorni odbor MONG na svoji 24. seji z dne 7.4.2009 sprejel

## **DOKONČNO POROČILO**

o izvršenem nadzoru v  
Mestni občini Nova Gorica  
(v nadaljevanju – MONG)

### **1. Uvod**

Na podlagi sklepa 18. seje Nadzornega odbora Mestne občine Nova Gorica z dne 30.9.2008 je bil opravljen nadzor nad porabo proračunskih sredstev v Mestni občini Nova Gorica in sicer na postavkah:

- Izdelava projektne dokumentacije za leto 2007
- Strateški prostorski akti za leto 2007.

Nadzorni odbor je na podlagi 18. seje z dne 30.9.2008 ter 19. seje z dne 21.10.2008 poslal Mestni občini Nova Gorica sledeče dopise in sklepe:

- spremni dopis k sklepu št. 900-2/2007 z dne 2.10.2008,
- sklep št. 900-2/2007 z dne 2.10.2007 o določitvi nadzora porabe proračunskih sredstev v MONG za leto 2007
- sklep št. 900-2/2007 z dne 4.11.2008 o terminih opravljanja nadzora porabe proračunskih sredstev.

Oddelek za finance MONG je bil obveščten o načrtovanem nadzoru z dopisom št. 900-2/2007 z dne 4.11.2008, sklepom 19. seje NO z dne 21.10.2008 ter fotokopijo sklepa 18. seje NO z dne 30.9.2008.

### **2. Poročilo o opravljenem nadzoru**

#### **2.1. Osnovni podatki porabnika proračunskih sredstev:**

- MONG je pravna oseba javnega prava.
- Statut je Mestni svet Mestne občine Nova Gorica sprejel na seji mestnega sveta (Uradne objave, št. 6/02, 25/02 in Uradni list RS, št. 38/05 in 24/06)

## 2.2. Uporabljeni akti in drugi dokumenti

- Statut MONG
- Pravilnik o računovodstvu, izdan 30.6.2000
- Pravilnik o plačah in drugih prejemkih občinskih funkcionarjev ter nagradah zunanjih članov delovnih teles mestnega sveta in članov drugih občinskih organov z dne 13.5.1999 in dopolnitev k Pravilniku z dne 5.6.2002
- Zakon o javnem naročanju
- Poslovno poročilo za leto 2007

## 2.3. Predmet nadzora:

Mestno občino Nova Gorica – Oddelek za finance sta dne 27.11.2008 obiskala pooblaščenca predstavnika - člana NO g. Kvirin Velikonja in ga. Lucija Mozetič.

Na njuno zahtevo so bili dostavljeni sledeči dokumenti:

1. Izdelava projektne dokumentacije za leto 2007:
  - Kartica proračunske postavke 07067;
  - Račun Projekt d.d., št. 0700587 z dne 13.6.2007;
  - Račun Projekt d.d., št. 0700709 z dne 9.7.2007;
  - Račun Vodovodi in kanalizacija d.d., št. 644-9900041 z dne 16.7.2007;
2. Strateški prostorski akti za leto 2007:
  - Kartica proračunske postavke 08008;
  - Račun Locus, št. 001/2007;
  - Račun Locus, št. 029/2007;
  - Račun Locus, št. 0700588.

Drugih dokumentov po izjavi prisotnih predstavnic Mestne občine Nova Gorica niso imeli, ker jih hranijo pristojni oddelki MONG.

O pregledu je bila sestavljena zabeležka, ki je sestavni del tega poročila.

Pooblaščenca člana nadzornega odbora sta nato zahtevala dodatno dokumentacijo o obravnavanih postavkah proračuna MONG na Oddelku za okolje in prostor – dopis št. 900-2/2007 z dne 1.12.2008 ter na Oddelku za infrastrukturo in gospodarske javne službe – dopis št. 900-2/2007 z dne 1.12.2008.

Pooblaščenca člana nadzornega odbora sta obiskala Oddelek za infrastrukturo in gospodarske javne službe ob najavljeni 10. uri. V tajništvu oddelka so bili seznanjeni o predvidenem obisku članov nadzornega odbora, vendar nihče ni bil na razpolago za sprejem članov nadzornega odbora kot enega izmed organov Mestne občine Nova Gorica (11. člen Statuta Mestne občine Nova Gorica). Oddelku je bil posredovan dopis št. 900-2/2007 z dne 9.12.2008, da dostavi zahtevano dokumentacijo v roku dveh dni po prejemu zahtevka. Odgovor je prišel šele 15.12.2008 z obrazložitvijo, da je možno dostaviti ustrezne dokumente šele 22.12.2008.

Oddelek za infrastrukturo in gospodarske javne službe je dostavil sledeče dokumente:

- račun Projekt d.d. Nova Gorica, št. 0700587 za projektno dokumentacijo;
- račun Projekt d.d. Nova Gorica, št. 0700709 za primerjalno študijo;
- račun Vodovodi in kanalizacija Nova Gorica d.d., št. 644-9900041 in
- obrazložitev oddelka št. Uradno/2008-3 z dne 19.12.2008.

Nadzorni odbor obsoja ravnanje zaposlenih, zlasti načelnice in drugih odgovornih na oddelku ter predlaga županu, da preuči navedeno ravnanje zaposlenih do članov NO MONG in o ukrepih proti njim seznaniti NO MONG.

Prav zaradi nejasnosti uporabe proračunskih sredstev na zahtevanih postavkah proračuna je Nadzorni odbor na 22. seji z dne 27.1.2008 zadolžil člana nadzornega odbora, da pregledata dokumentacijo, ki se nanaša na investicijski transfer po Pogodbi o investicijskem transferu med Mestno občino Nova Gorica in Vodovodi in kanalizacija Nova Gorica d.d. zlasti obravnavano porabo t.j. Izdelava projektne dokumentacije, ki izhajajo iz podprograma področja proračunske postavke 15029002 in 16039001 proračuna MONG.

Na zahtevo NO MONG št. 900-2/2007 z dne 20.1.2009 je podjetje Vodovodi in kanalizacija Nova Gorica d.d. posredovalo del dokumentacije.

Po sklepu 22. seje NO MONG z dne 27.1.2008 sta pooblaščenca člana NO obiskala podjetje dne 26.2.2009. Člana NO sta pridobila še drugo dokumentacijo in si ogledala tudi vse izdelane projekte oz. študije, ki se nanašajo na zahtevane nadzore.

Spodaj naštet dokumentacija se nahaja v arhivu Nadzornega odbora MONG, razen projekti in študije, ki so arhivirane pri podjetju Vodovodi in kanalizacija d.d.:

- pogodba o investicijskem transferju za leto 2007 med MONG ter Vodovodi in kanalizacija d.d. Nova Gorica;
- Zahtevek za investicijski transfer št. I-286/8-07 z dne 14.6.2007 s prilogami;
- Obvestilo o oddaji javnega naročila št. JN:208S-III/24-05;
- Pogodba za izdelavo dokumentacije med Projektom in Vodovodi in kanalizacija d.d.;
- Pogodba za izvedbo nadzora med Vodovodi in kanalizacija in Projektom;
- Obvestilo o oddaji javnega naročila za dokument identifikacije investicijskega projekta št. JNMV:PR-17-1/2006;
- Pogodba za projektno dokumentacijo;
- Obvestilo o oddaji javnega naročila za projekt PGD, PZI za kanalizacijo Ozeljan;
- Obvestilo o oddaji javnega naročila za projektno dokumentacijo do ČN Ozeljan z dne 22.4.2005;
- Pogodba za izdelavo projektne dokumentacije za most do ČN Ozeljan.

Na Oddelku za okolje in prostor so bili pripravljene vsi zahtevani dokumenti in tudi širša razlaga načelnika oddelka o upravičenosti porabe proračunskih sredstev Mestne občine Nova Gorica na postavkah nadzora.

Dokumenti:

- pisno tolmačenje načelnika Oddelka za okolje in prostor št. 900-2/2007 z dne 4.12.2008;
- analiza stanja in teženj v prostoru za območje MONG s prilogami – mapa 1 z dne 9.3.2006;
- analiza razvojnih možnosti in bilanca potreb in zalog zemljišč za gradnjo za območje MONG s prilogami – mapa 2 z dne 9.3.2006;
- idejna zasnova prometnega omrežja na območju poslovne cone Kromberk;

Vsa pridobljena dokumentacija se nahaja v arhivu nadzornega odbora.

### **3. Ugotovitve in sklepi**

#### **3.1**

Kot je razvidno že iz gornjega, je bil odnos zaposlenih, zlasti vodilnih in odgovornih uslužbencev na Oddelku za infrastrukturo in gospodarske javne službe do članov Nadzornega odbora MONG dne 8.12.2008 ob najavljeni 10. uri neprimeren in zato zaslužijo vso kritiko in ustrezne ukrepe s strani vodstva občine.

#### **3.2**

Na Oddelku za okolje in prostor je imel načelnik pripravljeno vso zahtevano dokumentacijo. Pokazal in obrazložil je tudi izdelke t.j. projekte in študije. Nadzorni odbor ugotavlja, da imajo zaposleni na tem oddelku kontrolo nad pogodbami in porabo proračunskih sredstev.

#### **3.3**

Tudi v podjetju Vodovodi in kanalizacija d.d. Nova Gorica je bila pripravljena vsa zahtevana dokumentacija, študije in projekti. Fizična realizacija je pa postopna, saj se bodo gradili nekateri objekti do leta 2015. Predstavniki podjetja so podali tudi širšo razlago vseh projektov.

#### **3.4**

Nadzorni odbor ugotavlja, da so obravnavane postavke proračuna za leto 2007 MONG dejansko izvršena in da ni prišlo do oškodovanja proračunskih sredstev.

#### **3.5**

Ugotovljeno je tudi, da na Oddelku za infrastrukturo in gospodarske javne službe nimajo urejenega pregleda in nadzora nad porabo oz. nad izvršenimi deli, ki se financirajo iz proračuna MONG. Dokaz temu je, da je nadzorni odbor čakal veliko časa na zahtevano dokumentacijo, ki ni bila niti popolna in da je le-to pridobil pri izvajalcu t.j. v podjetju Vodovodi in kanalizacija d.d. Nova Gorica.



#### **4. Zaključek**

Nadzorni odbor Mestne občine Nova Gorica je dne 20.3.2009 poslal Predlog poročila o izvršenem nadzoru županu g. Mirku Brulcu ter podjetju Vodovodi in kanalizacija Nova Gorica d.d.

Na Predlog poročila po preteku 15 dnevnega roka Nadzorni odbor Mestne občine Nova Gorica ni prejel ugovora niti s strani župana niti s strani Vodovodi in kanalizacija Nova Gorica d.d., zato je na 24. seji z dne 7.4.2009 sprejel Dokončno poročilo.

V skladu s 37. členom Statuta Mestne občine Nova Gorica so Mestni svet, župan ter podjetje Vodovodi in kanalizacija Nova Gorica d.d. dolžni obravnavati Dokončno poročilo Nadzornega odbora.

Številka: 011-22/2007

Datum: 13.4.2009

Nadzor opravila: Lucija Mozetič  
Kvirin Velikonja

**PREDSEDNIK NO**  
**Darjo Bon**



MESTNA OBČINA NOVA GORICA  
TRG EDVARDA KARDELJA I  
5000 NOVA GORICA

TEL.: +386 (0)5 335 01 04  
FAX: +386 (0)5 302 12 33



*Nadzorni odbor*

Na podlagi 37. člena Statuta Mestne občine Nova Gorica (Uradne objave, št. 6/02, 25/02 in Uradni list RS, št. 38/05 in 24/06) ter Poslovnika in Programa dela za 2007 – 2008 Nadzornega odbora Mestne občine Nova Gorica, sprejetega na 3. seji Nadzornega odbora dne 17.4.2007, je Nadzorni odbor MONG na svoji 27. seji z dne 8.7.2009 sprejel

## **POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU**

porabe proračunskih sredstev v Mestni občini Nova Gorica  
(v nadaljevanju – MONG)

1. Nadzorni odbor MONG v sestavi:
  - Darjo Bon, predsednik odbora
  - Darko Ličen, član
  - Aleš Jakin, član
  - Lucija Mozetič, članica
  - Kvirin Velikonja, član
  
2. Poročevalca:
  - Darjo Bon
  - Darko Ličen
  
3. Organ nadzora:
  - Nadzor se je opravil v Oddelku za finance MONG
  
4. Predmet nadzora:
  - Urejanje področja učinkovite rabe iz obnovljivih virov energije
  - urejanje, nadzor in oskrba z drugimi vrstami energije

### **UVOD**

#### **Osnovni podatki porabnika proračunskih sredstev**

- MONG je pravna oseba javnega prava
- Statut je Mestni svet MONG sprejel na seji mestnega sveta (uradne objave, št. 6/02, 25/02 in Ur. l. RS št. 38/05 in 24/06)

#### **Uporabljeni akti in drugi dokumenti:**

- Statut MONG
- Pravilnik o računovodstvu MONG, izdan 30.6.2000

- Zakon o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 128/2006)
- Poslovno poročilo za leto 2007

### **Sklep o določitvi nadzora:**

Nadzorni odbor je na podlagi 18. seje z dne 30.9.2008 ter 19. seje z dne 21.10.2008 poslal Mestni občini Nova Gorica sledeče dopise in sklepe:

- spremni dopis k sklepu št. 900-2/2007 z dne 2.10.2008,
- sklep št. 900-2/2007 z dne 2.10.2007 o določitvi nadzora porabe proračunskih sredstev v MONG za leto 2007
- sklep št. 900-2/2007 z dne 4.11.2008 o terminih opravljanja nadzora porabe proračunskih sredstev

### **Namen in cilji nadzora:**

- preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnost poslovanja
- preveriti skladnost izdatkov s sprejetimi predpisi in z priloženo dokumentacijo
- preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom MONG za leto 2007
- poročanje o ugotovljenih nepravilnostih
- podati predloge za izboljšavo

### **UGOTOVITVENI DEL**

Mestno občino Nova Gorica – Oddelek za finance sta dne 7.12.2008 obiskala pooblaščenca predstavnika - člana NO g. Darko Ličen in Darjo Bon. Strokovna delavka Oddelka za finance MONG jima je izročila na vpogled vso zahtevano dokumentacijo in vsa zahtevana pojasnila k posameznim postavkam. Dodatno zahtevani dokumenti, ki se ne hranijo v Oddelku za finance, so bili dostavljeni kasneje.

### **Pregledana dokumentacija:**

- Grant Agreement, ki predvideva skupni projekt ustanovitve novih agenciji z dne 17.1.2006
- Verbale consiglio di Assemblea z dne 22. decembra 2006
- Pojasnilo načelnice oddelka za gospodarstvo v MONG glede ustanovitve agencije GOLEA
- Odredba št. 516 MONG glede plačila članarine v združenju Agenzia Provinciale
- Odredba št. 479 MONG za plačilo 24.600 € kot sredstva za delovanje Zavoda
- pogodba o svetovanju pri uskladitvi pravnega reda na področju zemeljskega plina na območju MONG sklenjena z družbo Eco Consulting
- račun družbe Eco consulting št. 31/2007 z dne 27.9.2007
- dobropis družbe Eco Consulting št. 1-31/2007 z dne 10.12.2007
- pogodba o investicijskem transferju za leto 2007 med MONG in KENOG z dne 11.7.2007
- začasna situacija št. 085-2/07 z dne 15.8.2007
- začasna situacija št. 085-1/07 z dne 31.7.2007
- račun za prejeta predplačila št. 02-A/07 z dne 18.6.2007
- račun št. 938 z dne 1.6.2007

- račun št. 880 z dne 24.5.2007
- zahtevek za refundacijo sredstev po pogodbi o investicijskem transferju za leto 2007 z dne 28.8.2007
- sporazum o izvensodni poravnavi med Adriaplin d.o.o., MONG in KENOG d.o.o. (notarski zapis z dne 27. in 28.6.2006)
- opomin Adriaplin KENOG-u z dne 16.5.2007
- opomin Adriaplin KENOG-u z dne 9.3.2007

## **UGOTOVITVE**

### **2.3.1. Urejanje področja učinkovite rabe Iz obnovljivih virov energije – proračunska postavka 09016 - Golea**

Iz pregledane dokumentacije zaključujemo, da so bila nakazila izvršena v skladu s priloženo veljavno dokumentacijo

### **2.2.2. Urejanje, nadzor in oskrba z drugimi vrstami energije, proračunska postavka 07002 – Energetski koncept**

Iz pregledane dokumentacije zaključujemo, da je bilo nakazilo v skladu s priloženo veljavno dokumentacijo. Del storitev navedenih v pogodbi, še ni bilo izvedenih v letu 2007. Predvideno je dokončanje v letu 2008.

### **2.2.3 Urejanje, nadzor in oskrba z drugimi vrstami energije, proračunska postavka 07132 – Širitev toplovodnega omrežja**

Iz pregledane dokumentacije zaključujemo, da so bila sredstva iz proračuna namensko porabljena.

### **2.2.4 Urejanje, nadzor in oskrba z drugimi vrstami energije, proračunska postavka 07171 – Subvencioniranje porabe plina**

Iz pregledane dokumentacije zaključujemo, da je bilo nakazilo v skladu s priloženo veljavno dokumentacijo.

## **PRIPOROČILA IN PREDLOGI**

Nadzorni odbor na izvajanje dela občinskih organov v zvezi s pregledano dokumentacijo nima posebnih priporočil in predlogov za izboljšave, ker ni ugotovil pomanjkljivosti pri delu.

## **ZAKLJUČEK**

Nadzorni odbor Mestne občine Nova Gorica je 29.4.2009 poslal Predlog poročila o izvršenem nadzoru županu g. Mirku Brulcu.

Na Predlog poročila po preteku 15 dnevnega roka Nadzorni odbor Mestne občine Nova Gorica ni prejel ugovora s strani župana zato je na 27. seji z dne 8.7.2009 sprejel Poročilo o izvršenem nadzoru.

V skladu s 37. členom Statuta Mestne občine Nova Gorica so župan ter Mestni svet dolžni obravnavati Poročilo Nadzornega odbora.

Številka: 011-22/2007

Datum: 20.7.2009

Nadzor opravila: Darko Ličen  
Darjo Bon

**PRESEDNIK NO**  
**Darjo Bon, l.r.**



MESTNA OBČINA NOVA GORICA  
TRG EDVARDA KARDELJA I  
5000 NOVA GORICA

TEL.: +386 (0)5 335 01 04  
FAX: +386 (0)5 302 12 33

*Nadzorni odbor*

Na podlagi 37. člena Statuta Mestne občine Nova Gorica (Uradne objave, št. 6/02, 25/02 in Uradni list RS, št. 38/05 in 24/06) ter Poslovnika in Programa dela za 2007 – 2008 Nadzornega odbora Mestne občine Nova Gorica, sprejetega na 3. seji Nadzornega odbora dne 17.4.2007, je Nadzorni odbor MONG na svoji 27. seji z dne 8.7.2009 sprejel

**POROČILO**  
**O OPRAVLJENEM NADZORU**  
porabe proračunskih sredstev v Mestni občini Nova Gorica  
(v nadaljevanju – MONG)

1. Nadzorni odbor MONG v sestavi:
  - Darjo Bon, predsednik odbora
  - Aleš Jakin, član
  - Darko Ličen, član
  - Lucija Mozetič, članica
  - Kvirin Velikonja, član
  
2. Poročevalca:
  - Darjo Bon,
  - Aleš Jakin
  
3. Organ nadzora
  - Nadzor se je opravil v Odelku za finance MONG
  
4. Predmet nadzora:
  - Dejavnost občinskega sveta – podprogram 01019001, proračunska postavka 01002 – Plačila po pogodbah o delu – Mestni svet
  - Izvedba protokolarnih dogodkov – podprogram 04039002
  
5. Datum nadzora
  - Nadzor se je opravil 13.11.2008

## UVOD

### Osnovni podatki porabnika proračunskih sredstev:

- MONG je pravna oseba javnega prava.
- Statut je Mestni svet Mestne občine Nova Gorica sprejel na seji mestnega sveta (Uradne objave, št. 6/02, 25/02 in Uradni list RS, št. 38/05 in 24/06)

### Uporabljeni akti in drugi dokumenti

- Statut MONG
- Pravilnik o računovodstvu, izdan 30.6.2000
- Pravilnik o plačah in drugih prejemkih občinskih funkcionarjev ter nagradah zunanjih članov delovnih teles mestnega sveta in članov drugih občinskih organov z dne 13.5.1999 in dopolnitev k Pravilniku z dne 5.6.2002
- Zakon o javnem naročanju
- Odlok o proračunu MONG za leto 2007
- Poslovno poročilo za leto 2007

### Sklep o določitvi nadzora

Nadzorni odbor je na podlagi sklepov 18. seje z dne 30.9.2008 ter 19. seje z dne 21.10.2008 poslal Mestni občini Nova Gorica sledeče dopise in sklepe:

- spremni dopis k sklepu št. 900-2/2007 z dne 2.10.2008,
- sklep št. 900-2/2007 z dne 2.10.2007 o določitvi nadzora porabe proračunskih sredstev v MONG za leto 2007
- sklep št. 900-2/2007 z dne 4.11.2008 o terminih opravljanja nadzora porabe proračunskih sredstev

### Namen in cilji nadzora:

- preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnost poslovanja,
- preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom MONG za leto 2007
- preveriti popolnost in zakonitost prejemkov in izdatkov,
- ugotoviti pravilnost vodenja poslovnih knjig
- poročati o ugotovljenih nepravilnostih,
- dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje MONG

## UGOTOVITVENI DEL

Mestno občino Nova Gorica – Oddelek za finance sta dne 13.11.2008 obiskala pooblaščenca predstavnika - člana NO g. Aleš Jakin in Darjo Bon.

Strokovna delavka Oddelka za finance MONG jima je izročila na vpogled vso zahtevano dokumentacijo in vsa zahtevana pojasnila k posameznim postavkam. Dodatno zahtevani dokumenti, ki se ne hranijo v Oddelku za finance, so bili dostavljeni kasneje.

### Pregledana dokumentacija

#### Dejavnost občinskega sveta – podprogram 01019001

Pregledana je bila proračunska postavka 01002 – Plačila po pogodbah o delu – Mestni svet.

Pregledali smo obračun nagrad, sejnin in povračil za mesec marec 2007. Pregledali smo kumulativno postavk in ugotovili, da se analitika in sintetika ujemata.

Pregledali smo obračun nagrad in povračil za svetnico gospo Nado Gorjan Gortnar in svetnika gospoda Borisa Rijavca in potrdili, da je obračun opravljen skladno s Pravilnikom.

Poleg predloženih smo dodatno zahtevali še kopije dokumentov, ki so bili osnova za izplačilo nagrad v mesecu maju 2007 (seznam prisotnih na sejah, nalog za izplačilo nagrad, ipd.) s ciljem, da se ugotovi, ali se nagrade dosledno izplačujejo glede na prisotnost na sejah.

Čeprav je šlo samo za pridobitev dokumentov iz arhiva in kopiranje, so bili dokumenti dostavljeni z veliko zamudo.

#### Izvedba protokolarnih dogodkov – podprogram 04039002

Pregledane so bile naslednje analitične konto kartice:

- proračunska postavka 04003
- proračunska postavka 04004
- proračunska postavka 04005
- proračunska postavka 04006
- proračunska postavka 09002

Preverjena so bila naslednja plačila:

- plačili v višini 20.864,00 in 6.260,00 EUR, proračunske postavke 09002,
- plačilo v višini 4.074,87 EUR, proračunske postavke 04003
- plačilo v višini 3.036,00 EUR, proračunske postavke 09004
- plačilo v višini 1.104,00 EUR, proračunske postavke 04005
- plačilo v višini 8.000,00 EUR, proračunske postavke 04006

Za plačilo v višini 8000,00 EUR je bila zahtevana na vpogled pogodba oziroma naročilnica. Ker teh dokumentov ne hranijo v financah, temveč pri stroškovnih nosilcih, je bila poslana zahteva odredbodajalcu. Od g. Bogdana Žižmonda Kofola smo dobili odgovor, da pogodba ni bila podpisana oziroma, da naročilnica ni bila izdana.

#### **Obravnavo odzivnega poročila (ugovora na ugotovitve iz Osnutka poročila)**

MONG je v roku poslala ugovor na ugotovitve iz Osnutka poročila (ugovor z dne 6.4.2009)

V ugovoru je bilo podano mnenje, da je Nadzorni odbor v ugotovitvi 2, drugi odstavek, napačno tolmačil 15. člen Pravilnika o računovodstvu MONG. Nadzorni odbor je ugovor proučil in ugotovitev popravil kot sledi v nadaljevanju.

Nadzorni odbor pa se strinja z ugotovitvijo, da je 15. člen Pravilnika preohlapno opredeljen in dovoljuje različna tolmačenja.

#### **Ugotovitve**

##### Plačila po pogodbah – Mestni svet, proračunska postavka 01002

Iz pregledane dokumentacije je razvidno, da

- so izplačila nagrad in povračila stroškov skladni s sprejetimi akti;
- se izplačila izvršijo le za dejansko opravljene aktivnosti za potrebe delovanja MONG;
- da so povračila (dnevnice, potni stroški) korektno obračunana.

#### **Ugotovitev 1:**

**Pooblaščenca za izvedbo nadzora nista odkrila nepravilnosti pri izplačilu sredstev po pogodbi - proračunska postavka 01002.**



Izvedba protokolarnih dogodkov, podprogram področja proračunske postavke 04039002

Iz pregledane dokumentacije zaključujemo naslednje:

- analitika po postavkah je enaka sintetiki;
- knjiženje, kontrola, likvidacija računov in odredba za plačilo se izvaja skladno s Pravilnikom o računovodstvu;
- pri plačilih v višini 20.864, 00 EUR in 6.280,00 EUR proračunske postavke 09002 se pogodbeni zneski ujemajo z izplačili, prav tako so priložena vsa dokazila stroškov, ki sta jih imeli pogodbeni stranki za izpolnitev pogodbe;
- pri plačilu v višini 8.000,00 EUR proračunske postavke 04006 ni bila sklenjena pogodba ali izdana naročilnica niti ni drugega dokazila o vnaprej določeni ceni za opravljeno storitev (npr. pisna potrditev sprejema ponudbe).

**Ugotovitev 2:**

**Pri pregledanih računih na proračunskih postavkah 04003, 04004, 04005 in 09002 ni ugotovljenih kršitev predpisov ali nenamenske porabe proračunskih sredstev.**

**Pri pregledu računa v višini 8.000,00 EUR iz proračunske postavke 04006 (odredba št. 1315) je bila ugotovljena kršitev 15. člena Pravilnika o računovodstvu in tretjega odstavka 9. člena Odloka o proračunu za 2007.**

**PRIPOROČILA IN PREDLOGI**

Nadzorni odbor predlaga, da se Pravilnik o računovodstvu popravi tako, da se natančneje opredeli 15. člen v izogib možnostim različnega tolmačenja.

Številka: 011-22/2007

Datum: 10.7.2009

Nadzor opravila: Aleš Jakin  
Darjo Bon

**PRESEDNIK NO**  
**Darjo Bon, l.r.**



MESTNA OBČINA NOVA GORICA  
TRG EDVARDA KARDELJA I  
5000NOVA GORICA

TEL.: +386 (0)5 335 01 04  
FAX: +386 (0)5 302 12 33

Nadzorni odbor

Na podlagi 37. člena Statuta Mestne občine Nova Gorica (Uradne objave, št. 6/02, 25/02 in Uradni list RS, št. 38/05 in 24/06) ter Poslovnika in Programa dela za 2007-2008 Nadzornega odbora Mestne občine Nova Gorica, sprejetega na 3. seji Nadzornega odbora dne 17.4.2007, je Nadzorni odbor MONG na 32. seji sprejel

## **POROČILO**

o izvršenem nadzoru v Mestni občini Nova Gorica  
(v nadaljevanju MONG)

### **1. Uvod**

Nadzorni odbor je na podlagi 25. seje z dne 12.5.2009 ter 26. seje z dne 9.6.2009 poslal Mestni občini Nova Gorica sledeče dopise in sklepe:

- dopis in sklep z dne 18.5.2009 (25. seje NO z dne 12.5.2009) naslovljen na župana
- dopis s prilogami z dne 15.6.2009 (26. seja NO z dne 9.6.2009) naslovljen na Oddelek za infrastrukturo in gospodarske javne službe)

Na podlagi zgoraj navedenega je bila Nadzornemu odboru dne 18.6.2009 poslana s strani Oddelka za infrastrukturo in gospodarske službe del zahtevane dokumentacije in z dopisom z dne 22.10.2009, številka 343-5/95 in 352-01-23/2004 preostala dokumentacija.

### **2. Poročilo o opravljenem nadzoru**

#### **2.1 Osnovni podatki porabnika proračunskih sredstev:**

- MONG je pravna oseba javnega prava.
- Statut je Mestni svet Mestne občine Nova Gorica sprejel na seji Mestnega sveta (Uradne objave, št. 6/02, 25/02 in Uradni list RS, št. 38/05 in 24/06).

#### **2.2 Predmet nadzora:**

##### **2.2.1 Pešpot Varda** (dokumentacija dostavljena s strani Oddelka za infrastrukturo in gospodarske javne službe)

- Sklep o pričetku postopka oddaje javnega naročila z dne 7.12.2007;
- Zapisnik o odpiranju ponudb, poročilo in zapisnik o predlogu najugodnejšega ponudnika za objekt z dne 12.12.2007;
- Obvestilo izbranemu izvajalcu in drugim ponudnikom;
- Pogodba med MONG in Komunalo d.d. Nova Gorica, št. 343-5/95 z dne 12.12.2007 za znesek 79.953,50 eur z ddv;
- I. začasni obračun št. 720356 z dne 20.11.2008 v višini 79.888,15 eur;
- Predračun št. 72 z dne 26.6.2008 za dodatna dela in dela za zagotavljanje stabilnosti brežin v višini 91.939,04 eur;

- Gradbena pogodba med MONG in Komunalo d.d. Nova Gorica, št. 343-5/95 z dne 29.8.2008 v višini 91.939,04 eur;
- Dodatek k pogodbi št. 1, št. 343-5/95 z dne 3.3.2009 v višini 11.154,40 eur;
- I. začasni obračun 720408 v višini 57.184,03 eur;
- II. Začasni obračun 720517 v višini 34.617,12 eur;
- Zapis o ogledu planuma z dne 12.2.2008;
- Pogodbo za izvedbo geotehničnih raziskav št. 343-5/95 z dne 3.3.2008;
- III. Začasni obračun 5.5.2009;
- Zapisnik o kvalitetnem pregledu in finančni primopredaji objekta ter prevzemu v upravljanje;
- Menična izjava izvajalca z dne 11.5.2009.

## 2.2.2 Zajem in izraba odlagališnega plina

- tri ponudbe (Euroinvest – 48.529,14 eur; Komunala d.d. – 47.052,55 eur; Cestno podjetje d.d. – 48.607,73 eur);
- poročilo o pregledu in ocenjevanju ponudb z dne 2.7.2007;
- Gradbena pogodba za I. fazo med MONG in Komunalo d.d., št. IV-18/07 z dne 18.7.2007 v višini 96.134,40 eur;
- Gradbena pogodba za II. fazo med MONG in Komunalo d.d., št. IV-19/07 z dne 19.7.2007 v višini 73.344,00 eur;
- I. začasni obračun št. 720388 po pogodbi 85/2007 z dne 29.6.2007 v višini 28.938,65 eur. Ta pogodba sploh ne obstaja!
- II. začasni obračun št. 720445 z dne 30.9.2007 po isti pogodbi v višini 16.879,20 eur.

## 3. Ugotovitve

### 3.1 Pešpot Varda

Pri pregledu dokumentacije je bilo ugotovljeno, da so na podlagi sklepa o pričetku postopka oddaje javnega naročila prispele tri ponudbe. Z enim od ponudnikov – Komunala d.d. Nova Gorica je bila sklenjena pogodba št. 343-5/95 z dne 17.12.2007 za izvršitev del v vrednosti 79.953,00 eur.

Brez javnega postopka oddaje javnega naročila je bila sklenjena z izvajalcem nato še druga gradbena pogodba št. 343-5/95 z dne 29.8.2008 v višini 91.939,04 eur ter Dodatek k pogodbi št. 1 z dne 3.3.2009 v višini 11.154,40 eur.

Župan MO Nova Gorica je z dopisom št. 352-01-23/2004 z dne 22.10.2009 dal pripombe ( po Statutu MO N. Gorica bi moral biti to ugovor na predlog poročila) za:

- **Pešpot Varda**

in sicer, da je bila druga pogodba sklenjena na podlagi prve alineje točke 1. in tč. 2 v odstavku 6, 29. člena ZJN (2)

NO ugotavlja, da župan ne ugovarja, v skladu z 37. členom Statuta Mestne občine, ampak daje le pripombe.

NO ugotavlja, da je šlo v tem primeru za delitev celovitosti del na vsote manjše od 80.000,00 Evrov (z DDV 96.000,00 Evrov), z namenom izogiba zakonskim določilom. Dela so bila izvršena po pogodbi 343-5/9 z dne 29.08. 2009 v višini 91.939,04 Evrov-z DDV in na podlagi Dodatka k pogodbi št. 1 v višini 11.154,40 Evrov z dne 03.03.2009 . Skupaj 103.093,44 Evra.

Iz opisa del je razvidno, da je bila izvedena investicija namerno deljena z namenom izogiba zakonskih predpisov in obstaja sum, da sta se naročnik in izvajalec del o tem predhodno dogovorila.

Sklepi:

1. Ker župan ne ugovarja na predlog poročila, NO sprejema njegove pripombe v vednost.
2. Mestna občina Nova Gorica je kot naročnik izvedla vse postopke v skladu s 24. čl. Zakona o javnem naročilu za izvajanjem del za prvi del izvedbe Pešpoti Varda (sklep o postopku oddaje javnega naročila, izbira izvajalca, pogodba, itd).
3. Nadaljevanje izgradnje Pešpoti Varda v višini 91.939,04 eur po pogodbi z dne 29.8.2008 in 11.154,40 eur po Dodatku št. 1 z dne 3.3.2009 skupaj 103.093,44 eur je izvajal isti izvajalec t.j. Komunala Nova Gorica d.d. Nadzorni odbor ugotavlja, da je MONG kršila 24. čl. ZJN, ker ni ravnala v skladu z določili tega člena (postopek zbiranja ponudb).
4. Nadzorni odbor priporoča izvedbo strokovne revizije o poteku in načinu izvajanja del na Pešpoti Varda, pri čemer naj tudi ugotovi ali je prišlo do izigravanja zakonodaje, ali celo do tihega dogovora med uslužbenci Mestne občine in izvajalcem del. Preuči naj tudi vse druge okoliščine takega ravnanja odgovornih uslužbencev Mestne občine.
5. O ugotovitvah revizije naj župan obvesti tudi Nadzorni odbor MONG.

### 3.2 Zajem in izraba odlagališčnega plina

Sklenjena pogodba ne temelji na prispeli ponudbi – predračunu št. 85 Komunale Nova Gorica d.d. V ponudbi št. 85 izvajalca je navedena cena 47.052,55 eur. V pogodbi med izvajalcem Komunalo Nova Gorica d.d. in MONG je navedena ponudba št. 82 z dne 29.6.2007, ki jo ni med dostavljenim gradivom Nadzornemu odboru. Cena v pogodbi pa je 96.134,40 eur. Gre za neskladje.

Župan je dal v prej citiranem dopisu sledeče pripombe:

Ugotovitev NO v zvezi z javnim zbiranjem in izborom najugodnejšega ponudnika za predmet javnega naročila: »Zajem in izraba odlagališčnega plina ter tesnitev pokrova-gradbena dela pri postavitvi folije« je zmotna. Za navedeno naročilo so bile zbrane tri ponudbe, kot je NO pravilno ugotovil. Ponudniki so bili: Energoinvest, Komunala d.d. in Cestno podjetje (glej poročilo z dne 2.7.2007). Na podlagi ponudbe št. 85/2007 z dne 06.2007 je bila sklenjena pogodba z Komunalo d.d. Nova Gorica v višini 47.052,36 Evrov. Pogodba št. IV-18/07 z dne 18. 7.2007 v višini 96.134,40 Evrov za: Zajem in izraba odlagališčnega plina ter sanacija tesnitve pokrova – I. faza/ izvedba drenažnega nasutja dna odlagalnega polja, je bila sklenjena na podlagi ponudbe št. 82/2007 z dne 29.06.2007 s Komunalo d.d.

Gradbena pogodba št. IV-19/07 z dne 19.7.2007, na podlagi ponudbe št. 83. z 29.06.2007, v višini 73.344,00 Evrov pa je bila sklenjena za izvedbo del: Zajem in izraba odlagališčnega plina ter sanacijo tesnilnega pokrova – izvedba drenažnega nasutja dna novega odlagalnega polja, II. faza tudi s Komunalo d.d.

Skupaj s pripombami so bile dostavljeni tudi sledeči dokumenti:

- Poročilo o pregledu in ocenjevanju ponudb z dne 2.7.2007 s tremi ponudbami ter pogodba št. 85/2007 v vrednosti 47.052,36 evrov;
- Poročilo o pregledu in ocenjevanju ponudb z dne 3.7.2007 s tremi ponudbami ter pogodba IV-18/07 z dne 18.7.2007 v višini 96.134,40 Evrov;

- Poročilo o pregledu in ocenjevanju ponudb z dne 10.7.2007 s tremi ponodbami in pogodba št. IV.-19/07 z dne 19.7.2007 v višini 73.344,00 Evrov.

NO odbor ugotavlja, da je to že drugi primer, ko ustrezne službe Mestne občine ( v tem primeru Oddelek za infrastrukturo) ni dostavil NO-ru zahtevane dokumentacije oz. niti ni sprejel predstavnik NO, kot je bilo podano že v enem od prejšnjih dokončnih poročil.

Pogodba št. IV-18/07 presega vrednost postopka zbiranja ponudb po 24. čl. ZJN. Za I. fazo je bila podpisana pogodba 18.7.2007, za II. fazo dan kasneje t.j. 19.7.2007. Ugotovljeno je tudi, da ni bil opravljen postopek zbiranja ponudb v skladu s 24. čl. ZJN. Nadzorni odbor zato dvomi o pravilnosti postopkov za izbor najugodnejšega ponudnika v skladu z zakonodajo o javnem naročanju. Nerazumljivo je tudi dejstvo, da so vse pogodbe pri obravnavanih investicijskih delih vrednostno okrog 80.000,00 eur.

Sklepi:

1. NO je pregledal naknadno sprejeto dokumentacijo in ugotovil, da so bili izvedeni vsi postopki javnega naročanja del v skladu z ZJN.
2. Nadzorni odbor priporoča službam Mestne občine Nova Gorica, da v bodoče razpišejo investicijska in vzdrževalna dela, ki se izvajajo v več fazah izgradnje tako, da je vsaka faza zaključena celota in s tem prepreči vsakršno možno zlorabo porabe proračunskih sredstev, oziroma nejasnosti in dvome o sklenjenih pogodbah za izvajanje del.
3. Nadzorni odbor predlaga županu oz. Mestnemu svetu MONG, da uvede strokovno revizijo nad izvajanjem teh del in istočasno preuči okoliščine tako to, da so vse pogodbe nižje od 80.000 eur, ker gre očitno za prirejeno višino investicij.

#### 4. Namen poročila

Poročilo je izdano županu Mestne občine Nova Gorica z namenom informiranja o ugotovitvah Nadzornega odbora Mestne občine Nova Gorica.

#### 5. Zaključek

Nadzorni odbor Mestne občine Nova Gorica je 15.10.2009 poslal Predlog poročila o izvršenem nadzoru županu g. Mirku Brulcu.

Na Predlog poročila je Nadzorni odbor MONG dne 22.10.2009 prejel dopis št. 343-5/95 ter 352-01-23/2004 Pripombe na predlog poročila o izvršenem nadzoru v MONG za objekt Pešpot Varda ter Zajem in izraba odlagališčnega plina. Nadzorni odbor je ugovor obravnaval na 31. seji ter na 32. seji z dne 19.1.2010 sprejel Poročilo o izvršenem nadzoru.

V skladu s 37. členom Statuta Mestne občine Nova Gorica so župan ter Mestni svet dolžni obravnavati Poročilo Nadzornega odbora.

Številka: 011-22/2007

Datum: 20.1.2010

Nadzor opravil: Kvirin Velikonja

**PRESEDNIK NO**  
**Darjo Bon, l.r.**