



Nadzorni odbor

T: 07 39 39 256
nadzorniodbor@novomesto.si
www.novomesto.si

Številka: 032-0005/2024

Datum: 23. 9. 2025

ZAPISNIK

34. redne seje Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto, ki je bila 23. 9. 2025 ob 15.30 na naslovu Seidlova ulica 1, Novo mesto

Prisotni: Marjetka Kastrevc, Martina Vrhovnik, Mateja Ribič, Jure Andolšek in Marko Vrhovšek
Odsotna: Anton Repovž in Klementina Zeme, ki sta odsotnost opravičila.

Seji sta do 4. točke dnevnega reda prisostvovala tudi Rok Hudovornik, vodja Urada za finance in splošne zadeve na MONM in direktorica družbe IJFP Re-vizija d.o.o. Ljubljana, dr. Vida Žurga, preizkušena notranja revizorka - preko MS Teams aplikacije.

K 1. točki

Pregled sklepčnosti in potrditev dnevnega reda

Marjetka Kastrevc, predsednica NO MONM je ugotovila, da je na 34. redni seji nadzornega odbora navzočih 5 članov, s čimer je bila seja sklepčna.

V nadaljevanju je NO MONM brez razprave soglasno potrdil predlagani

dnevni red:

- 1. Pregled sklepčnosti in potrditev dnevnega reda**
- 2. Seznamitev z Dolgoročnim notranjerevizijskim načrtom notranjega revidiranja MONM za obdobje od 2025 do 2027**
- 3. Seznamitev z Letnim notranjerevizijskim načrtom MONM v letu 2025**
- 4. Potrditev zapisnika 33. redne seje NO MONM**
- 5. Razno**

K 2. točki

Seznamitev z Dolgoročnim notranjerevizijskim načrtom notranjega revidiranja MONM za obdobje od 2025 do 2027

Člani NO so skupaj z vabilom za sejo prejeli gradivo z naslovom »Dolgoročni notranjerevizijski načrt notranjega revidiranja MONM za obdobje od 2025 do 2027« (v nadaljevanju: Dolgoročni notranjerevizorski načrt). Dodatno obrazložitev k tej točki so podali predsednica NO, Rok Hudovornik, vodja Urada za finance in splošne zadeve na MONM ter dr. Vida Žurga, direktorica družbe IJFP Re-vizija d.o.o. Ljubljana, preizkušena notranja revizorka.

Člani so prejeli in se seznanili tudi z drugimi gradivi, ki so povezani z notranjo revizijo in so podlaga za izdelavo dolgoročnega notranjerevizorskega načrta, in sicer:

- Usmeritvami za državno notranje revidiranje, januar 2025, ki jih je izdalo Ministrstvo za finance in veljajo od 9. 1. 2025
- Stališči Urada RS za nadzor proračuna s področja notranjega nadzora javnih financ, februar 2025, ki jih je izdal Urad Republike Slovenije za nadzor proračuna

- Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02 in 97/23)
- Globalnimi standardi notranjega revidiranja, Slovenski inštitut za revizijo, leto 2024.

Člani NO so se seznanili tudi z Oceno tveganja MONM, ki je bila izdelana 23. 6. 2025 in so jo člani NO prejeli po elektronski pošti z vabilom za sejo NO.

V razpravi so člani NO podali svoje pripombe na Dolgoročni notranjerevizorski načrt in Oceno tveganja MONM za 2024, ki jih bo preizkušena notranja revizorka dr. Žurga vnesla v čistopis obeh gradiv.

Pri potrjevanju Dolgoročnega notranjerevizorskega načrta so nekateri člani NO izrazili dvom, ali je NO pristojen za potrjevanje oziroma odobritev dologoročnega načrta, kot je navedeno pod točko 8. v dolgoročnem notranjerevizorskem načrtu, ali se z njim le seznanijo.

Po razpravi sta bila soglasno s 5 glasovi sprejeta naslednja

SKLEPA:

- 1. NO se je seznanil z Dolgoročnim notranjerevizorskim načrtom notranjega revidiranja MONM za obdobje od 2025 do 2027. NO bo v zvezi s pristojnostjo odobranja dolgoročnega načrta s strani NO posredoval vprašanje za pojasnilo na Ministrstvo za finance Republike Slovenije, Urad za nadzor proračuna.**
- 2. NO se je seznanil z Oceno tveganja MONM za leto 2025.**

K 3. točki

Seznanitev z Letnim notranjerevizorskim načrtom MONM v letu 2025

Člani NO so skupaj z vabilom za sejo prejeli Letni notranjerevizorski načrt MONM za leto 2025 (v nadaljevanju: Letni notranjerevizorski načrt).

Dodatno obrazložitev k tej točki so podali predsednica NO, Rok Hudovornik Vodja Urada za finance in splošne zadeve na MONM in dr. Vida Žurga, direktorica družbe IJFP Re-vizija d.o.o. Ljubljana, ki je hkrati preizkušena notranja revizorka.

V razpravi so člani NO podali svoje pripombe na Letni notranjerevizorski načrt in prav tako izrazili pomislek, ali je NO pristojen za potrjevanje oz. odobranje letnega načrta, ali se z njim le seznanijo.

Po razpravi je bil soglasno, s 5 glasovi sprejet naslednji

SKLEP:

NO se je seznanil z Letnim notranjerevizorskim načrtom MONM za leto 2025.

K 4. točki

Potrditev zapisnika 33. seje NO MONM

Članice in člani NO MONM so s sklicem seje prejeli predlog zapisnika 33. seje NO, na katerega ni bilo pripomb.

NO MONM je soglasno s 5 glasovi sprejel

SKLEP:

Potrdi se zapisnik 33. redne seje NO MONM, ki je bila dne 4. 9. 2025.

**K 5. točki
Razno**

Predsednica je člane NO obvestila, da je za obravnavo na seji občinskega sveta MONM, ki bo dne 2. 10. 2025, na občino posredovala naslednja končna poročila:

- Končno Poročilo o nadzoru nad poslovanjem zavoda OŠ Drska v letu 2024
- Končno Poročilo o nadzoru porabe proračunskih sredstev na področju delovanja svetniških skupin v MONM v letu 2024
- Končno poročilo o nadzoru poslovanja KS Uršna sela za leto 2024.

NO je v predpisanem roku prejel odzivno poročilo na Osnutek Poročila o nadzoru nad porabo investicijskih odhodkov občinske uprave MONM v letu 2024 ter prav tako odzivno poročilo na Osnutek poročila o nadzoru nad poslovanjem Javnega stanovanjskega sklada MONM v letu 2024. Izvajalci nadzora bodo končni poročili pripravili do naslednje seje NO.

Naslednja seja NO MONM bo dne 8. 10. 2025 ob 16.00 uri.

Seja je bila zaključena ob 17.20 uri.

Zapisala:
Martina Vrhovnik

Predsednica
Marjetka Kastrevc