

**OBČINA KRANJSKA GORA
NADZORNI ODBOR
OBČINE KRANJSKA GORA**

Datum: 08.12.2016

Številka: 032-0014/2014-87

Na podlagi 41. in 42. člena Statuta Občine Kranjska Gora (UGSO, NPB – 1 št. 43/14, 7/15) in 31. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Kranjska Gora (Ur. List RS, št.90/2015) je Nadzorni odbor Občine Kranjska Gora na svoji 22.redni seji, dne 8.12.2016 sprejel dokončno

POROČILO

O opravljenem nadzoru poslovanja Krajevne skupnosti Rateče - Planica v letu 2015

(Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Kranjska Gora)

1. Nadzorni odbor v sestavi:

1. Robert Plavčak, predsednik odbora in vodja nadzora
2. Marija Zupančič Falak, članica
3. Lorna Resman, članica
4. Špela Vovk, članica

2. Poročevalec: vodja nadzora

3. Izvedenci: v postopku nadzora niso sodelovali.

4. Ime nadzorovanega organa: Krajevna skupnost Rateče - Planica (v nadaljevanju KS)

Predmet nadzora: Pravilnost poslovanja Krajevne skupnosti Rateče - Planica v letu 2015.

5. Čas nadzora: Nadzor je bil opravljen v času od dne 27.9. do 31.10.2016

I. Kratek povzetek

Nadzorni odbor je pregledal pravilnost poslovanja krajevne skupnosti Rateče v letu 2015. Cilj nadzora je bil preveriti pravilnost poslovanja v skladu z veljavnimi predpisi.

Pri pregledu poslovanja morebitne nepravilnosti poslovanja niso bile ugotovljene. Krajevna skupnost Rateče je poslovala v okviru planiranih letnih ciljev in z zastavljenim letnem programu dela. Poslovanje je bilo pravilno in skladno s sprejetim finančnim načrtom. Pri pregledu določb Statuta KS pa je bilo ugotovljeno, da le ta ni usklajen s Statutom Občine Kranjska Gora, oziroma je celo v nasprotju z njegovimi določbami glede delovanja in pravne subjektivitete. Zato NO priporoča, da naj se ta akt takoj uskladi s temeljnim aktom za delovanje KS v Občini Kranjska Gora.

II. UVOD

1. Osnovni podatki o nadzorovanem organu

Nadzorovani organ je Krajevna skupnost Rateče – Planica, Rateče 22, odgovorna oseba je predsednica KS Sonja Kavalar. KS delujejo v skladu s Statutom KS, ki je bil sprejet leta 2001.

Sodelovali pri nadzoru: Tina Brlogar, tajnica KS, Sodelovanje z nadzornim odborom je bilo vzorno.

2. Pravna podlaga za izvedbo nadzora

Statut Občine Kranjska Gora, 41. člen, 37. člen Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Kranjska Gora, Program dela za leto 2015. Področje urejajo:

- Statut Občine Kranjska Gora (UGSO, NPB – 1 št. 43/14, 7/15)
- Spremembe in dopolnitve poslovnika o delu občinskega sveta Občine Kranjska Gora (UGSO, 7/2015)
- Odlok o proračunu občine Kranjska Gora za leto 2015
- Zakon o javnih Financah ZJF- UPB4 (Uradni list RS, št. 14/13 z dne 15. 2. 2013)
- Pravilnik o računovodstvu Občine Kranjska Gora (2006, 2012)
- Zakon o javnem naročanju – ZJN-2 –UPB5 (Ur.l.RS št. 12/13 z dne 07.02.2013)
- Zakon o graditvi objektov (uradno preč. besedilo) Ur.l.RS, št. 102/2004 z dne 21.9.2004
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (ZIPRS1415)
- Statut Krajevne skupnosti Rateče – Planica (2001)

3. Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora: 23.9.2015, št: 032-0014/2014-80.

4. Namen in cilj pregleda: Podati ugotovitve o pravilnosti poslovanja KS Rateče – Planica za leto 2015.

5. Način dela: Uporabljena je bila metoda skupnega sestanka in pregled naročene dokumentacije na preskok ter razgovor z odgovorno osebo na sedežu občine Kranjska Gora. Nadzor je bil opravljen na podlagi izvedbenega načrta nadzora in predhodno predloženih kontnih kartic. V času nadzora je bila predložena vsa zahtevana dokumentacija. Na zaprosilo NO, je bila predložena še dodatna dokumentacija in pojasnila nadzorovane osebe.

6. Pregledana dokumentacija:

- Statut Občine Kranjska Gora (UGSO, NPB – 1 št. 43/14, 7/15),
- Odlok o proračunu občine Kranjska Gora za leto 2015,

- Zakon o javnem naročanju – ZJN-2 (Uradni list RS, št. 12/13 – uradno prečiščeno, besedilo, 19/14, 90/14 – ZDU-II in 91/15 – ZJN-3),
- Statut Krajevne skupnosti Rateče – Planica (2001),
- Ponudbe izvajalcev, navedene ob kontroli kontne kartice,
- Posamični računi izvajalcev,
- Druga dokumentacija, ki se nanaša na predmetno kontno kartico.

III. UGOTOVITVENI DEL

Krajevna skupnost Rateče Planica (v nadaljevanju: KS) je ustanovljena kot ožji del Občine Kranjska Gora in obsega območje naselja Rateče. Na območju KS občani, vključeni v to KS, zadovoljujejo določene skupne potrebe ter izvajajo naloge, ki jih je KS poverila Občina. KS ni pravna oseba javnega prava. V KS se za zadovoljevanje potreb svojih prebivalcev opravljajo naloge v skladu s Statutom Občine Kranjska Gora in Statutom KS, ki je bil sprejet leta 2001.

Pri pregledu določb je bilo ugotovljeno da le ta ni usklajen s Statutom Občine Kranjska Gora, oziroma je celo v nasprotju z njegovimi določbami glede delovanja in pravne subjektivitete.

Organ odločanja o vseh zadevah v okviru nalog KS je svet KS, ki šteje pet članov.

Odgovorna oseba KS je predsednica. Sredstva za delo KS se zagotovijo v okviru proračuna Občine Kranjska Gora.

Za delovanje KS v letu 2015 je bilo planiranih 57.411,85 EUR sredstev, realiziranih pa je bilo 55.148,60 EUR odhodkov, od tega 26.956,35 EUR za investicijsko vzdrževanje in izboljšave. Ostanek sredstev v višini 2.263,25 EUR ni bil porabljen.

Pregledani so bili zapisniki sej, pri čemer je bilo ugotovljeno, da so se člani sveta JS v letu 2015 sestali na 7 rednih sejah sveta KS in obravnavali predvsem aktualno krajevno problematiko.

Nadzorni odbor je v okviru nadzora in proračunskih postavk podrobneje pregledal listine spodaj navedene dokumentacije in pripadajoče konte kartice:

PP – 060213 – Krajevna skupnost Rateče – Planica

- 1. Kontna kartica 402199 – drugi posebni material in storitve**
- 2. Kontna kartica 402205 – telefon, faks in elektronska pošta**
- 3. Kontna kartica 402905 – sejnine in pripadajoča povračila stroškov**

PP – 060324 – Poslovni prostori KS Rateče – Planica

- 1. Kontna kartica 402001 – čistilni material in storitve**
- 2. Kontna kartica 402108 – drobni inventar**
- 3. Kontna kartica 402200 – električna energija**

- 4. Kontna kartica 402201 – poraba kuriv in stroški ogrevanja**
- 5. Kontna kartica 402500 – tekoče vzdrževanje poslovnih objektov**
- 6. Kontna kartica 420500 – investicijsko vzdrževanje in izboljšave**
- 7. Kontna kartica 402504 – zavarovalne premije za objekte**

Pregled Proračunske postavke – 060213 – Krajevna skupnost Rateče – Planica:

1. Kontna kartica 402199 – drugi posebni material in storitve

Po prenovi objekta je občina naročila izdelavo požarnega reda in načrta evakuacije KS Rateče. Predhodno je zaprosila in pridobila kar 4 ponudbe različnih izvajalcev. Odločila se je za ponudbo GRETEAM d.o.o. po ponudbi 4/2015. Račun št. R/1171/2015 z dne 17.11.2015 je znašal 768,60 EUR brez DDV in ni bil skladen s predmetno ponudbo glede na ceno na enoto. Na dodatno zaprosilo je nadzorovana oseba posredovala naslednje pojasnilo:

Ponudba podjetja Greateam za požarni red je bila izdelana za objekt do 110 m², cene pa so bile v nadaljevanju določene na enoto (izvleček požarnega reda, evakuacijski načrt). V fazi izdelave požarnega reda je bilo ugotovljeno, da je objekt dejansko veliko večji kot je bil predviden v ponudbi (stavba je razdeljena na več delov in sicer klet, pritličje, nadstropje in mansardo- ki vse obsegajo preko 110 m²), zato razlika v ceni za 10,00 eur. Pri Izvlečku iz požarnega reda in pri načrtu evakuacije pa je bila nato dosežena nižja cena prav zaradi večje kvadrature in s tem posledično večjega števila enot.

Opravljen je bil še pregled konta 402199 (PR/143208): gostinske storitve, tradicionalna zaključna večerja Krajevne skupnosti Rateče-Planica (vabljeni člani in bivši funkcionarji Krajevne skupnosti, poslovni partnerji...) Pregledana dokumentacija: Naročilnica št.: 14439, datum izdaje 12.12.2014, izdajatelj Občina Kranjska Gora Račun št.: 38/2014, datum izdaje 19.12.2014, datum opravljene storitve: 17.12.2014, izdajatelj Gostišče pri Žerjavu Dolhar Janja s.p.

Morebitne nepravilnosti niso bile ugotovljene.

2. Kontna kartica 402205 – telefon, faks in elektronska pošta

Opravljen je bil pregled konta 402205 PR/152202, račun za telefonske in internetne storitve in sicer za mesec september 2015. Račun je za celotno občino Kranjska Gora. Za krajevno skupnost Rateče – Planica znašajo stroški za telefon 23,55 EUR brez DDV in internet 26,72 EUR brez DDV. Skupaj z DDV 61,3 EUR.

3. Kontna kartica 402905 – sejnine in pripadajoča povračila stroškov

V letu 2015 so se svetniki KS sestali na 7 rednih sejah. Opravljen je bil pregled obračuna TE/15046 sejnine za mesec april 2015. Iz zapisnika je razvidno, da je en član bil opravičeno odsoten, kar je tudi skladno z obračunom sejin za ta mesec.

Višina sejin je določena z občinskim predpisom in je skladna z obračunom sejin za navedeno obdobje. Morebitne nepravilnosti niso bile ugotovljene.

Pregled Proračunske postavke – 060324 – Poslovni prostori KS Rateče – Planica

1. Kontna kartica 402001 (PR/150099) – čistilni material in storitve

Račun se nanaša na čiščenje poslovnih prostorov in čiščenje arhiva, dvorane in stopnišča v višini 330 EUR za mesec januar 2015.

Za čiščenje je bila sklenjena pogodba št 430/03-02/15-TB z dne 8.1.2015. Pogodba je bila sklenjena med Občino Kranjska Gora, kolodvorska 1b, Kranjska Gora in Anže Robič, s.p., Za Pižem 6, 4260 Bled.

Izvajalec je bil izbran za najugodnejšega ponudnika za Čiščenje poslovnih prostorov krajevne skupnosti Rateče – Planica za obdobje 1.1.2015 do 30.6.2015. Cena za čiščenje enkrat tedensko znaša 35,00 EUR, za 2x tedensko čiščenje 70,00 EUR, cena za čiščenje stopnišča v II. nadstropje, arhiva in dvorane pa znaša za enkratno čiščenje 15,00 EUR. Pogodbena vrednost znaša 1.455,00 EUR in vključuje polovico obdobja 2x tedensko čiščenje in polovico obdobja 1x tedensko čiščenje poslovnih prostorov ter 1x mesečno čiščenje stopnišča v II. nadstropje, arhiva in dvorane. Izvajalec bo storitev opravil po dejansko izvedenem številu čiščenj, v skladu s pogodbeno ceno.

Specifikacija storitev, ki so zajete v pogodbeni ceni:

- praznjenje košev, čiščenje delovnih površin, miz, stolov, okenskih polic, vseh steklenih površin, vrat in ostalega pohištva,
- pometanje, sesanje in brisanje tal,
- čiščenje ter dezinfekcija sanitarij, nameščanje toaletnega papirja, brisač in mila v sanitarijah,
- nameščanje vrečk v koše.

Pogodbena cena ne zajema sredstev za čiščenje, papirno galanterijo, mila ter vrečke za koše. Storitve se izvajajo s čistili in rekviziti naročnice.

Izvajalec je dolžan zagotoviti:

- takšno organizacijo dela svojega osebja, da ne bo moten delovni proces uporabnikov prostorov,
- stalnost delovnega osebja, ki ga ne bo premeščal brez soglasja naročnice,
- da bo delovno osebje upoštevalo navodila naročnice,
- izvajanje ukrepov varstva pri delu.

Delovnemu osebju izvajalca je prepovedano:

- odnašanje stvari in predmetov, ki so last naročnice;
- posedanje v delovanje naprav in preme;
- vpogled v akte in poslovne dokumente, ki so na delovnih površinah;

- vpogled v strokovno dokumentacijo;
- na delovno mesto voditi osebe, ki niso v delovnem razmerju z izvajalcem.

Izvajalec bo naročnici za dejansko opravljeno storitev izstavil račun do petega v mesecu za pretekli mesec. Naročnica bo plačilo izvršila 30 dan od uradnega prejema računa.

Dela po tej pogodbi se začnejo izvajati takoj po podpisu pogodbe. Pogodba je bila sklenjena za obdobje od 1.1.2015 do 30.6.2015, z možnostjo podaljšanja v skladu z 29. Členom ZJN-2, vendar največ za tri leta.

Izvajalec bo poslovne prostore čistil kvalitetno. Kontrolo kvalitete opravljenih del bo izvajala oseba, ki jo bo določila naročnica in ki bo pristojna za urejanje organizacijskih medsebojnih razmerij med pogodbenima strankama. V primeru nekvalitetnega čiščenja ali kršenja drugih pogodbenih določil in dobre prakse, bo naročnica izvajalca na to pisno opozorila. Če izvajalec v roku, določenem v pisnem opozorilu, ne bo odpravil vseh pomanjkljivosti pri opravljanju storitev, lahko naročnica pogodbo prekine. Prav tako lahko naročnica pogodbo prekine, če izvajalec več kot 3x v pol letno, pisno opozori na kršenje pogodbenih določil. Pogodba je bila podpisana 8.1.2015.

Obračun in plačilo sta skladna s pogodbo o čiščenju.

2. Kontna kartica 402108 (PR/150646) – drobni inventar

Opravljen je bil pregled konta 402108 (PR/150646): drobni inventar, izdelava mizne plošče za sejno sobo in omara. Pregledana dokumentacija:

- Ponudba/predračun št.: 140619, datum 29.12.2014, izdajatelj: 1A pohištvo, Vinko Pestotnik s.p.
- Ponudba št.: 5/2016, datum 19.3.2015, izdajatelj: Primož Gorza s.p.
- Ponudba, datum 19.3.2015, izdajatelj: Mizarstvo Maks Petek s.p.
- Predlog za izdajo naročilnice št.: 15086, datum 20.3.2015, izdajatelj Občina Kranjska Gora
- Naročilnica št.: 15086, datum izdaje 20.3.2015, izdajatelj Občina Kranjska Gora
- Račun št.: 150090, datum izdaje 10.4.2015, datum opravljene storitve: 10.4.2015, izdajatelj 1A pohištvo, Vinko Pestotnik s.p.

Za mizno ploščo ter omaro so bile pridobljene 3 ponudbe, izbran je bil najcenejši dobavitelj.

Ugotovitve NO: Na naročilnici manjka podpis naročnika, in sicer Tine Brlogar. Morebitne druge nepravilnosti niso bile ugotovljene.

3. Kontna kartica 402200 (PR/151488) – električna energija

Opravljen je bil pregled predmetnega konta in sicer znesek v višini 202,47 EUR. Ta zajema dva računa:

- račun za mesec junij 2015. V znesku 50,70 EUR.
- poračun elektrike za obdobje 6.6.2014 do 8.6.2015 v znesku 151,77 EUR.

Obračun je skladen s plačilom. Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

4. Kontna kartica 402201 – poraba kuriv in stroški ogrevanja

S strani nadzorovane osebe je bilo razloženo, da se odločitev o izboru dobavitelja za nabavo kurilnega olja izvede na podlagi primerjave trenutnih cen ponudnikov in se nabava izvede pri najcenejšem ponudniku. Dobavitelj kurilnega olja v letu 2015 je bilo podjetje T Plus d.o.o., Kranjska Gora.

KS je pridobila za primerjavo cen še ponudbo ponudnika Datris in Petrol, katerih ponudba je bila cenovno manj ugodna.

5. Kontna kartica 402500 – tekoče vzdrževanje poslovnih objektov

Opravljen je bil pregled konta 402500 (PR/152559): tekoče vzdrževanje poslovnih objektov, nadstrešek. Pregledana dokumentacija:

- Zakon o javnem naročanju – ZJN-2 (Uradni list RS, št. 12/13 – uradno prečiščeno besedilo, 19/14, 90/14 – ZDU-1I in 91/15 – ZJN-3)
- Konto kartica Občine Kranjska Gora 402500, dokument PR/152559 (datum 4.12.2015) in PR/152176 (datum 2.11.2015),
- Ponudba št.: 00064-2015, datum izdaje ponudbe:22.9.2016, izdajatelj ponudbe: Roman Albreht s.p.,
- Naročilnica št.: 15411, datum izdaje: 30.9.2015, znesek naročila z DDV: 14.619,26€
- Račun št.: 00032-2016, datum izdaje računa: 1.10.2015, datum opravljene storitve: 30.9.2015, izdajatelj računa: Roman Albreht s.p.
- Račun št.: 00035-2015, datum izdaje računa: 4.11.2015, datum opravljene storitve: 4.11.2015, izdajatelj računa: Roman Albreht s.p.
- Odredba za izplačilo št.: 101 152176, datum odredbe: 6.10.2015, izdajatelj: Občina Kranjska Gora
- Odredba za izplačilo št.: 101 152559, datum odredbe: 10.11.2015, izdajatelj: Občina Kranjska Gora

Skladno z ZJN-2, mora naročnik poslati v objavo portalu javnih naročil naročila v primeru gradenj, katerih vrednost je brez DDV enaka ali večja kot 40.000,00 €. V nadzorovanem primeru je glede na ponudbo in naročilnico vrednost z DDV znašala 14.619,26 €, končna zaračunana vrednost na podlagi računov in plačilo na podlagi odredb za izplačilo pa 14.568,13 € z DDV. V tem primeru objava na portalu javnih naročil ni potrebna.

Ugotovitve NO: Na naročilnici za izvedbo del manjka podpis naročnika, in sicer Boštjana Pristavca.

Isti izvajalec je za Občino Kranjska Gora oz. Krajevno skupnost Rateče-Planica, izvajal sanacijo fasade in nadstreška, kar je razvidno iz zgoraj navedenih odredb za izplačilo ter odredb za izplačilo št.: 101 152558 ter 101 152175. Skupni seštevek vseh štirih odredb za

izplačilo zneske skupno 41.524,48 €. V tem primeru bi bilo potrebno izvesti javno naročilo skladno z 12. členom ZJN-2 (drobljenje naročil). Na dodatno zaprosili je nadzorovana oseba pojasnila:

Skupni seštevek vseh štirih odredb za izplačilo (št. 101 152176, 101 152559, 101 152558 in 101 152175) zneske skupno 41.834,94 €. Kot ste že pravilno ugotovili, mora naročnik, skladno z ZJN-2 poslati v objavo portalu javnih naročil v primeru gradenj, katerih vrednost je brez DDV enaka ali večja kot 40.000,00 €. V nadzorovanem primeru je znašala skupna vrednost gradnje 41.834,94 z DDV in 34.290,93 € brez 22% DDV, zato ni bilo potrebno izvesti javnega naročila skladno z 12. členom ZJN-2.

6. Kontna kartica 420500 (PR– investicijsko vzdrževanje in izboljšave

Sanacija fasade na objektu KS Rateče-Planica

Za izvedbo sanacije fasade na objektu KS Rateče-Planica, Rateče 22, je občina pridobila 3 ponudbe:

Cene brez DDV

ponudniki	cena
Roman Albreht s.p., Radovljica	25.853,15 €
Dom -Gradnje Šaban Kusus s.p., Jesenice	24.486,69 €
Zorman d.o.o., Mojstrana	30.747,29 €

Ponudniku Dom-Gradnje, Šaban Kusus s.p., Jesenice, ki je bil izbran za najugodnejšega ponudnika so bile poslane pogodbe v podpis za Obnovo fasade na objektu KS Rateče-Planica, vendar je izbrani ponudnik poslal pismeno izjavo, da odstopa od izvedbe fasade, ker ne more zagotoviti izvedbo del v dogovorjenem pogodbenem roku.

Tako je bil s strani občine Kranjska Gora 09.09.2016 izdan predlog za izdajo naročilnice št. 15377 in naročilnica številka 15377 za sanacijo fasade na objektu KS Rateče-Planica, Rateče 22 ponudniku Romanu Albreht s.p., Radovljica v znesku 26.866,89 € (z vključenim DDV).

V navedenem predračunu ponudnika so zajeta tudi dela, katere bo ponudnik zaračunal Agrarni skupnosti Rateče-Planica. Bilo je tudi dogovorjeno, da bo izvajalec pri obračunu del izstavil ločen obračun za Občino Kranjska Gora in Agrarno skupnost Rateče-Planica.

01.10.2015 je izvajalec Roman Albreht s.p., Radovljica izstavil Občini Kranjska Gora račun za izvedena dela v višini 18.737,25 € z vključenim DDV.

Občina je račun prejela 01.10.2015 in plačala 02.11.2015 to je 32. dan po prejemu listine, ki je podlaga za izplačilo (30. dan sobota, 31. dan nedelja);

In 04.11.2015 račun v višini 8.529,56 € (vključen DDV). Občina je račun prejela 04.11.2015 in plačala 04.12.2015 to je 30. dan po prejemu listine, ki je podlaga za izplačilo.

V znesku je obračunana tudi zamenjava elektro omarice na objektu v znesku 400 EUR (DDV vključen), za kar je bila s strani občine izdana posebej naročilnica št. 15508.

Plačilo obeh računov je bilo izvedeno v skladu z ZIPRS 1415, ki določa, da je plačilni rok 30. dan od dneva uradnega prejema računov.

V skladu z določili izdane naročilnice je izvajalec Roman Albreht s.p. Radovljica , Občini Kranjska Gora kot garancijo za brezhibno delovanje in odpravo napak v garancijski dobi izročil bianco podpisano in žigosano menico z menično izjavo v višini 5% pogodbene vrednosti, vključno z DDV, kar znaša 1.363,34 €.

7. Kotna kartica 402504 (PR/150354)– zavarovalne premije za objekte

Opravljen je bil pregled navedenega konta PR/150354, ki se nanaša na plačilo zavarovalne letne premije za objekt KS, po računu Zavarovalnice Triglav d.d.,št. 70152460237 z dne 4.3.2015, z možnostjo popusta 5,00 % od osnove 4.527,74 in plačano 4.666,96 EUR. Ugotovljeno je bilo, da je obračun premije skladen z izplačilom, morebitne nepravilnosti niso bile ugotovljene.

Priporočila:

Statut Krajevne skupnosti Rateče – Planica naj se takoj uskladi z veljavnim Statutom Občine Kranjska Gora.

IV. ZAKLJUČEK

Nadzorni odbor je v času izvajanja nadzora in priprave osnutka poročila o opravljenem nadzoru od nadzorovane osebe na dodatna vprašanja pridobil vsa potrebna pojasnila in dokazila, zato odzivno poročilo ni potrebno in poročilo sprejel kot dokončni akt nadzornega odbora.

Končno poročilo vsebuje vse potrebne sestavine v skladu z zakonodajo in se pošlje nadzorovani osebi v seznanitev.

Predsednik NO:
Robert Plavčak, univ.dipl.prav.l.r.

Vročiti:

1. Nadzorovanemu organu
2. Župan