



Datum: 28. 11. 2023
Številka: 032-1/2023-19

Na podlagi 38. člena Statuta Občine Šmartno pri Litiji (Ur.l. RS št. 70/18) in 39. ter 40. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Šmartno pri Litiji (Ur.l. RS št. 46/23), je Nadzorni odbor Občine Šmartno pri Litiji na svoji 5. redni seji, dne 24. 5. 2023, sprejel sklep, na osnovi katerega podaja

KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU

nad izbranimi postavkami zaključnega računa proračuna Občine Šmartno pri Litiji za leto 2022

1. Nadzorni odbor v sestavi:

- Marko Simončič, mag. družb. inf. (predsednik)
- Andrej Jurič, mag. medn. in dipl. štud. (namestnik predsednika)
- Klara Zupančič, mag.prav.
- Lilijana Mandelj, univ.dipl.ekon.
- Liljana Bučar, dipl.ekon.

Nadzor so izvajali vsi člani nadzora.

Koordinator nadzora: Marko Simončič

2. Poročevalec:

Marko Simončič

3. Izvedenec:

- ni bil vključen v nadzor

4. Ime nadzorovanega organa:

Občina Šmartno pri Litiji, Tomazinova ulica 2, 1275 Šmartno pri Litiji, e-pošta: info@smartno-litija.si

5. Čas nadzora:

- nadzor se je izvajal v obdobju od 20. 9. 2023 do 24. 10. 2023



KAZALO VSEBINE

1.	UVOD	5
1.1	Odgovorna oseba nadzorovanega organa	5
1.2	Sodelovanje med nadzornim odborom in nadzorovanim organom med opravljanjem nadzora	5
2	PРАВNA PODLAGA ZA IZVEDBO NADZORA IN UPORABLJENE PРАВNE PODLAGE PRI NADZORU	6
2.1.	Zakoni	6
2.2.	Podzakonski akti	6
3	DATUM IN ŠTEVILKA SKLEPA O IZVEDBI NADZORA	8
4	NAMEN IN CILJI NADZORA	9
5	NAČIN DELA	10
6	UGOTOVITVENI DEL	11
6.1	STROŠKI IZVRŠB, DRUGI SODNI POSTOPKI IN PРАВNO ZASTOPANJE - 04331118	11
6.1.1	PREGLED	11
6.1.2	UGOTOVITVE	11
	ODZIV OBČINE ŠMARTNO PRI LITIJ:	17
	KONČNE UGOTOVITVE IN PRIPOROČILA:	18
6.2	IZGRADNJA VRTCA ŠMARTNO - 19219153	19
6.2.1	PREGLED	19
6.2.2	UGOTOVITVE	19
	ODZIV OBČINE ŠMARTNO PRI LITIJ:	20
	KONČNE UGOTOVITVE IN PRIPOROČILA:	20
6.3	VZDRŽEVANJE KRAJEVNIH IN LOKALNIH CEST -13214501 IN ZIMSKA SLUŽBA - 13214502	20
6.3.1	PREGLED	20
6.3.2	UGOTOVITVE	22
	ODZIV OBČINE ŠMARTNO PRI LITIJ:	24
	KONČNE UGOTOVITVE IN PRIPOROČILA:	29
6.4	NAKUP KNJIG ZA SPLOŠNE KNJIŽNICE - 18318203	29
6.4.1	PREGLED	29



6.4.2 UGOTOVITVE	30
ODZIV OBČINE ŠMARTNO PRI LITIJU:	31
KONČNE UGOTOVITVE IN PRIPOROČILA:	31
6.5 JAVNI ZAVOD BOGENŠPERK – LOKALNI ČASOPIS - 1835208	32
6.5.1 PREGLED	32
6.5.2 UGOTOVITVE	33
ODZIV OBČINE ŠMARTNO PRI LITIJU:	33
KONČNE UGOTOVITVE IN PRIPOROČILA:	33
PRILOGA A - sklep o izvedbi nadzora	35
PRILOGA B - odzivno poročilo na osnutek poročila o opravljenem nadzoru nad izbranimi postavkami zaključnega računa proračuna občine Šmartno pri Litiji	38



Občina Šmartno pri Litiji

Nadzorni odbor

POVZETEK

- Nadzor se je izvajal skladno s programom dela nadzornega odbora za leto 2023, na podlagi sklepa o izvedbi.
- Namen izvedbe nadzora je bil preveriti namenskost in smotrnost porabe proračunskih sredstev pri naključno izbranih proračunskih postavkah Zaključnega računa proračuna Občine Šmartno pri Litiji 2022.
- Vir informacij je predstavljala zahtevana razpisna dokumentacija, izpiski kontov, zahtevki, ponudbe, pogodbe, računi in dodatna dokumentacija v naknadnih zahtevkih.
- Na podlagi nadzora je nadzorni odbor sprejel ugotovitve, ki so navedene in obrazložene v nadaljevanju poročila.



1. UVOD

Nadzorni odbor Občine Šmartno pri Litiji (v nadaljevanju: nadzorni odbor), skladno z 32. členom Zakona o lokalni samoupravi ter 3. in 4. členom Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine, v nadaljevanju podaja končno poročilo. Nadzor je nadzorni odbor opravil v okviru določil veljavne zakonodaje in internih aktov Občine Šmartno pri Litiji (v nadaljevanju Občina).

1.1 Odgovorna oseba nadzorovanega organa

V času, na katerega se nanaša nadzor ter med opravljanjem nadzora, je nadzorovani organ predstavljal in zastopal župan Rajko Meserko. Decembra leta 2022 je vodenje občine prevzel novoizvoljeni župan Blaž Izlakar, ki je odgovorna oseba.

1.2 Sodelovanje med nadzornim odborom in nadzorovanim organom med opravljanjem nadzora

Na osnovi naključno izbranih postavk Zaključnega računa proračuna Občine Šmartno pri Litiji je nadzorni odbor pisno opredelil, katere dokumente in podatke potrebuje za nadzor - seznam le-teh je bil preko koordinatorja nadzornega odbora po elektronski pošti posredovan g. Adamič Mateju, pooblaščenca nadzorovanega organa za pripravo dokumentov ter posredovanje informacij za potrebe nadzora. Sodelovanje je bilo korektno, dokumentacija je bila večinoma pripravljena ob pričetku nadzora, nekatera manjkajoča, ali dodatna, pa naknadno in zelo ažurno posredovana po elektronski pošti, v času nadzora. Nadzorni odbor ocenjuje sodelovanje z nadzorovanim organom kot zelo dobro, saj je prejel vso zahtevano dokumentacijo v kratkem času.



2 PRAVNA PODLAGA ZA IZVEDBO NADZORA IN UPORABLJENE PRAVNE PODLAGE PRI NADZORU

Nadzorni odbor je pri svojem delu upošteval in uporabljal relevantne nacionalne predpise, torej zakonodajo, ki jo sestavljajo zakoni in podzakonski akti.

2.1. Zakoni

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23)
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2021 in 2022 – ZIPRS2122 (Uradni list RS, št. 174/20, 15/21 – ZDUOP, 74/21, 172/21, 187/21 – ZIPRS2223 in 206/21 – ZDUPŠOP)
- Zakon o javnem naročanju – ZJN-3 (Uradni list RS, št. 91/15, 14/18, 121/21, 10/22, 74/22 – odl. US, 100/22 – ZNUZSZS, 28/23 in 88/23 – ZOPNN-F; v nadaljevanju: ZJN-3)
- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE; v nadaljevanju: ZLS)

2.2. Podzakonski akti

- Statut Občine Šmartno pri Litiji (Uradni list RS št. 70/18)
- Navodilo o predložitvi letnih in zaključnih poročil ter drugih podatkov poslovnih subjektov (Uradni list RS, št. 86/16 in 76/17)
- Odlok o izvrševanju proračuna za Občino Šmartno pri Litiji za leto 2022 (Uradni list RS, št. 20/22)
- Odlok o postopku in merilih za sofinanciranje letnega programa športa v Občini Šmartno pri Litiji (Uradni list RS, št. 10/18)
- Odlok o občinskih cestah in javnih površinah v Občini Šmartno pri Litiji (Uradni list RS, št. 49/2015 z dne 6. 7. 2015)
- Odlok o ustanovitvi organa skupne občinske uprave občin Dol pri Ljubljani, Litija, Šentrupert in Šmartno pri Litiji (Uradni list RS, št. 07/2020)



Občina Šmartno pri Litiji

Nadzorni odbor

- Poslovnik Nadzornega odbora Občine Šmartno pri Litiji (Uradni list RS št. 46/23)
- Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09)



Občina Šmartno pri Litiji

Nadzorni odbor

3 DATUM IN ŠTEVILKA SKLEPA O IZVEDBI NADZORA

Nadzorni odbor Občine Šmartno pri Litiji je na podlagi 38. člena statuta Občine Šmartno pri Litiji in letnega programa dela Nadzornega odbora za leto 2022, na svoji 5. redni seji, dne 24. 5. 2023, sprejel sklep o izvedbi nadzora Zaključnega računa proračuna Občine Šmartno pri Litiji za leto 2022.

Številka sklepa: 032-1/2023/11



4 NAMEN IN CILJI NADZORA

Cilji nadzora so bili pregled dokumentacije in poročil, seznanitev s pojasnili ter ugotovitev dejanskega stanja z namenom ugotovitve zakonitosti in pravilnosti poslovanja občine Šmartno pri Litiji z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim javnim premoženjem ter učinkovitosti in gospodarnosti porabe sredstev.

Nadzorni odbor je iz Zaključnega računa proračuna Občine Šmartno pri Litiji za leto 2022 za pregled izbral naslednje:

Proračunska postavka iz zaključnega računa proračuna za leto 2022
04331118 Stroški izvršb, drugi sodni postopki in pravno zastopanje
19219153 Izgradnja vrtca Šmartno
13214501 Vzdrževanje krajevnih in lokalnih cest 13214502 Zimska služba
18318203 Nakup knjig za splošne knjižnice
18358208 Javni zavod Bogenšperk - lokalni časopis

Nadzorni odbor je na izbranih proračunskih postavkah želel dodatno:

- preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnost poslovanja,
- preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom za leto 2022,
- preveriti namenskost in smotrnost porabe proračunskih sredstev,
- poročati o ugotovljenih nepravilnostih in
- podati priporočila ter predloge za nadaljnje poslovanje.



5 NAČIN DELA

Nadzorni odbor je župana pozval, da v sedmih dneh po prejetju sklepa o nadzoru Nadzornemu odboru - koordinatorju nadzora, pisno po elektronski pošti posreduje ime osebe iz občinske uprave, ki bo sodelovala pri nadzoru in bo nadzornemu odboru posredovala verodostojne informacije.

Nadzor je potekal po sledečem postopku:

- priprava načrta izvedbe nadzora,
- proučitev zakonodaje in pravnih aktov nadzorovane osebe,
- pregled predhodno prejete dokumentacije,
- pregled dokumentacije za izbrane proračunske postavke
- zahteve po dodatni dokumentaciji in
- priprava osnutka poročila o opravljenem nadzoru.



6 UGOTOVITVENI DEL

6.1 STROŠKI IZVRŠB, DRUGI SODNI POSTOPKI IN PRAVNO ZASTOPANJE - 04331118

6.1.1 PREGLED

Nadzor celotne dokumentacije v povezavi s stroški izvršb, drugih sodnih postopkov in pravnim zastopanjem je bil izveden 13. 10. 2023 v prostorih Občine Šmartno pri Litiji. Občina je zagotovila vpogled v:

- vsebino povpraševanja po odvetniških storitvah z dne 16. 12. 2021 in podane ponudbe,
- Ugotovitveni sklep št. 703-1/2021-5 z dne 5. 1. 2022 ,
- korespondenco občine z Odvetniško pisarno Turk d.o.o. glede napovedi pogodbe št. 711-6/2004-11 in preklic pooblastila,
- pogodbo o opravljanju odvetniških storitev z Odvetniško pisarno Trunkl,
- seznam odprtih spisov – Občina Šmartno pri Litiji (21. 4. 2022),
- specifikacijo opravljenih storitev Odvetniške pisarne Trunkl za obdobje od 12. 4. 2022 do 30. 6. 2022,
- kratko poročilo o odprtih zadevah – novosti, izdanega dne 20. 10. 2022 s strani Odvetniške pisarne Trunkl,
- račune izdane s strani Odvetniške pisarne Turk d.o.o. za obdobje od 1. 11. 2021 do 11. 4. 2022,
- račune izdane s strani Odvetniške pisarne Trunkl za obdobje od 12. 4. 2022 do 31. 10. 2022,
- naročilnico št. 2022/000263 z dne 9. 12. 2022 in
- račun izdan s strani Odvetniške pisarne Mužina, Žvipelj in partnerji d.o.o. z dne 13. 12. 2022

Dodatno je občina dne 17. 10. 2023 zagotovila vpogled še v naslednjo dokumentacijo:

- pogodba o izvajanju pravnih storitev z Odvetniško pisarno Turk d.o.o. z dne 3. 1. 2017,
- račun izdan s strani Odvetniške pisarne Mužina, Žvipelj in partnerji d.o.o. z dne 16. 11. 2022,
- račun izdan s strani Odvetniške pisarne Mužina, Žvipelj in partnerji d.o.o. z dne 4. 3. 2022,
- pogodbo o svetovalnih storitvah pri izvedbi javnega naročila z zunanjim izvajalcem Pravno svetovanje Kunovar Anže s.p. in
- računa izdana s strani zunanjega izvajalca Pravno svetovanje Kunovar Anže s.p. za obdobje od 1. 3. 2022 do 30. 3. 2022 ter 25. 7. 2022.

6.1.2 UGOTOVITVE

Občina Šmartno pri Litiji je dne 16. 12. 2021 na Odvetniško pisarno Turk, d.o.o., mag. Janeza Tekavca, odvetnika, Odvetniško pisarno Trunkl in Odvetniško družbo Kirm Perpar, o.p., d.o.o., naslovila elektronsko sporočilo z namenom povpraševanja po odvetniških storitvah za občino. Iz povpraševanja je razvidno, da je občina naslovnike obvestila o tem, da ima občina odprte štiri pravdne zadeve, ki so



predmet obravnave na pristojnem sodišču (večina v fazi izvensodnega reševanja) ter da se povpraševanje nanaša na naslednje odvetniške storitve:

- zastopanje na sodiščih ter upravnih organih RS,
- sestava in pregled pogodb,
- sestava in pregled upravnih aktov,
- svetovanje pri vodenju investicij,
- priprava in pomoč pri izvedbi postopkov javnega naročanja,
- priprava splošnih aktov,
- sodelovanje na sejah občinskega sveta,
- drugo pravno svetovanje.

Iz povpraševanja še izhaja, da bi se pogodba sklenila na način, da bi dogovorili mesečni pavšal za najeto storitev, obenem pa bi občina pričakovala mesečna poročila o opravljenih storitvah.

ZJN-3 v prvem odstavku 1. člena določa, da ta zakon določa pravila o postopkih javnega naročanja, ki jih izvedejo naročniki v zvezi z javnimi naročili in projektnimi natečaji. Skladno s točko 4.č) prvega odstavka 27. člena ZJN-3 se ta zakon ne uporablja za naslednje pravne storitve:

- pravno zastopanje stranke po odvetniku v arbitraži ali spravnem postopku v Republiki Sloveniji, državi članici, tretji državi ali pred mednarodno instanco za arbitražo ali spravni postopek ali v sodnih postopkih pred sodišči ali javnimi organi Republike Slovenije, države članice ali tretje države ali pred mednarodnimi sodišči ali institucijami;
- pravno svetovanje, ki se izvaja med pripravami na postopek iz prejšnje alineje te točke ali če obstajajo konkretni indici in velika verjetnost, da bo zadeva, o kateri se svetuje, postala predmet takega postopka, pod pogojem, da svetuje odvetnik;
- storitve overitev in avtentikacije dokumentov, ki jih morajo izvajati notarji;
- pravne storitve, ki jih opravljajo skrbniki ali zakoniti zastopniki, ali druge pravne storitve, katerih izvajalce določi sodišče v Republiki Sloveniji ali določeni državi članici ali ki so z zakonodajo določeni za opravljanje posebnih nalog pod nadzorom takih sodišč;
- druge pravne storitve, ki so v Republiki Sloveniji ali drugi državi članici povezane z izvajanjem javne oblasti, tudi če le priložnostno.

Storitve svetovanja pri javnih naročilih sodijo v kategorijo, za katero se pravila javnega naročanja uporabljajo v celoti (razen, če gre za evidenčno naročilo), za razliko od storitev pravnega svetovanja, ki so del pravnih storitev, ki sodijo v CPV skupino 791, ki zajema klasifikacijske oznake od 79100000-5 do 79140000-7. Pravne storitve, razen tistih, ki jih ZJN-3 opredeljuje kot izjeme, za katere se zakon ne uporablja (storitve pravnega zastopanja, storitve arbitraže in spravnih postopkov, storitve overitev in avtentikacije dokumentov ipd.) sodijo med socialne in druge posebne storitve, ki jih ZJN-3 ureja v 97. členu. Za njihovo oddajo ZJN-3 opredeljuje enostavnejši način oddaje. Svetovanje pri javnem naročanju je torej storitev, ki je v celoti podvržena pravilom javnega naročanja. Naročnik je pri določanju pogojev za sodelovanje načeloma avtonomen, vendar ga pri tem zavezuje 76. člen ZJN-3, ki določa, katera objektivna pravila in pogoje lahko postavi. Nanašajo se lahko na ustreznost za opravljanje poklicne



dejavnosti, ekonomski in finančni položaj ter tudi na tehnično in strokovno sposobnost. Pri tem morajo biti vse zahteve povezane in sorazmerne s predmetom naročila.¹

Če naročnik ugotovi, da so pravne storitve, ki jih potrebuje, takšne narave, da uporaba ZJN-3 ni izključena, je v nadaljevanju potrebno ugotoviti, kakšna je ocenjena vrednost javnega naročila. Iz določil ZJN-3 izhaja, da se za pravne storitve uporabljajo višje mejne vrednosti. Za naročila pravnih storitev, ki ne dosegajo mejnih vrednosti določenih z ZJN-3 (kar so v praksi najpogostejši primeri, saj so mejne vrednosti postavljene relativno visoko: 750.000 EUR na splošnem in 1.000.000 EUR na infrastrukturnem področju), je uporaba določil ZJN-3 izključena. V zvezi z navedenim Nadzorni odbor ugotavlja, da je bil način izvedbe povpraševanja po odvetniških storitvah z dne 16. 12. 2021 s strani občine izveden pravilno, in sicer na način, da se je pravilno izključila uporaba določil ZJN-3 glede izvedbe postopka javnega naročanja odvetniških storitev.

V zvezi z vsebino povpraševanja po odvetniških storitvah Nadzorni odbor ugotavlja, da je povpraševanje celokupno gledano zastavljeno preveč na splošno, da vsebuje preveč splošen nabor storitev, ki naj bi se za občino kot naročnika izvajale, da obseg storitev za katere občina pričakuje, da se izvajajo s strani ponudnika odvetniških storitev, sploh ni določen, kar je po mnenju Nadzornega odbora ključno za pridobitev ponudb, ki so med seboj primerljive in enakovredne, da ni opredeljeno ali je želja občine po sklenitvi mandatne pogodbe za določen ali nedoločen čas ter da tudi ni opredeljeno, kdaj se pričakuje sklenitev mandatne pogodbe. V zvezi s povpraševanjem občine po odvetniških storitvah Nadzorni odbor še pripominja, da je glede na ponudbo odvetniških storitev v Republiki Sloveniji nabor naslovnikov na katere je bila ponudba naslovljena zelo ozek.

V roku določenem s strani občine, so ponudbo na povpraševanje odvetniških storitev oddali vsi štirje naslovniki. Iz izreka Ugotovitvenega sklepa št. 703-1/2021-5 z dne 5. 1. 2022 (v nadaljevanju: Ugotovitveni sklep) izhaja, da je Odvetniška pisarna Trunkl, Likožarjeva ulica 6, 1000 Ljubljana, podala najbolj ugodno ponudbo in to v višini 1.140,00 eurov brez DDV. Iz obrazložitve Ugotovitvenega sklepa dalje izhaja, da je občina sprejela svojo odločitev glede na cenovno najbolj ugodno ponudbo. V zvezi z navedenim Nadzorni odbor pripominja, da je iz razpoložljive dokumentacije mogoče razbrati, da je Odvetniška pisarna Turk, d.o.o., dne 16. 12. 2021, poleg ponudbe v mesečnem pavšalnem znesku 1.229,50 eurov brez DDV občini podala še opcijski ponudbi: v primeru, da bo občina pridobila nižjo ponudbo, naj Odvetniški pisarni Turk, d.o.o. omogoči podajo dodatnega popusta in poda informacijo o konkretnem obsegu del, kot bodo opredeljena za vse ponudnike, poleg navedenega pa še ponudbo obračuna po dejansko opravljenem delu po Odvetniški tarifi, pri čemer so na veljavno odvetniško tarifo podali 10% popust. Navedeno zbuja dvom, da je občina resnično enakopravno in transparentno obravnavala vse ponudnike in dejansko izbrala najugodnejšega ponudnika odvetniških storitev. Postavi se tudi vprašanje, če morda takšno ravnanje občine povzročilo celo oškodovanje občinskega premoženja. Kljub temu, da je pri povpraševanju po odvetniških storitvah občina pravilno izključila uporabo določil ZJN-3 pa po mnenju Nadzornega odbora to nikakor ne pomeni, da občina kot naročnik ni dolžna upoštevati vsaj temeljnih načel javnega naročanja in ravnati transparentno. Eno izmed

¹ Vir spletna stran Direktorata za javno naročanje, Ministrstvo za javno upravo RS na dan 18.10.2023:
<http://www.djn.mju.gov.si/sistem-javnega-narocanja/stalisca-ministrstva/pogosta-vprasanja-in-odgovori>



temeljnih načel ZJN-3 je načelo gospodarnosti, učinkovitosti in uspešnosti. Sledenje je opredeljeno v 4. členu ZJN-3, na podlagi katerega mora naročnik izvesti javno naročanje tako, da z njim zagotovi gospodarno in učinkovito porabo javnih sredstev in uspešno doseže cilje svojega delovanja, določene skladno s predpisi, ki urejajo porabo proračunskih in drugih javnih sredstev.

Iz razpoložljive dokumentacije je Nadzorni odbor ugotovil, da je v letu 2022 je občina koristila odvetniške in pravne storitve sledečih zunanjih izvajalcev:

- Odvetniška pisarna Turk, d.o.o. – plačilo računov za opravljene odvetniške storitve za obdobje od 1.11. 2021 do 11. 4. 2022, v skupni višini **8.049,93 eurov**.
- Odvetniška pisarna Trunkl – plačilo računov za opravljene odvetniške storitve za obdobje od 12. 4. 2022 do 31. 10. 2022, v skupni višini **9.223,20 eurov**.

Skupno: 17.273,13 eurov.

Med razpoložljivo dokumentacijo se nahaja tudi račun št. 22-360-000141 v višini **427,00 eurov**, izdan dne 4. 3. 2022 s strani Odvetniške pisarne Mužina, Žvipelj in partnerji d.o.o., za katerega pa Nadzorni odbor ne razpolaga s podatkom ali je bil s strani občine plačan. Račun se nanaša na Pravno mnenje v zvezi z drobitvijo javnih naročil skladno z naročilnico št. 2021/000259 z dne 16. 12. 2021 s strani odvetnika mag. Marka Žviplja, spec. civ. in gosp. prava.

Na podlagi prejete dokumentacije je Nadzorni odbor v nadaljevanju ugotovil, da je v času trajanja pogodbe z Odvetniško pisarno Turk, d.o.o. (sklenjena do 11. 4. 2022) in v času trajanja pogodbe z odvetniško pisarno Trunkl (uporaba od 12. 4. 2022 dalje), občina sklepala še dodatne posle z drugimi ponudniki odvetniških in pravnih storitev:

- Odvetniška pisarna Mužina, Žvipelj in partnerji d.o.o. – plačilo pravnega mnenja glede postopkov javnega naročila, skladno z naročilnico št. 2022/000263 z dne 9.12.2022 v vrednosti **1.500,60 eurov**.
- Pravno svetovanje Kunovar Anže s.p. – plačilo za strokovno pomoč »Pog. št. 601-02/2011 Graditev objekta Vrtca Šmartno pri Litiji« za opravljene storitve v obdobju od 1. 3. 2022 do 30. 3. 2022, 25. 7. 2022, v skupni višini **8.540,00 eurov**.

Skupno: 10.040,60 eurov.

Občina je dne 12. 4. 2022 z Odvetniško pisarno Trunkl sklenila pogodbo o opravljanju odvetniških storitev. Pogodba je bila sklenjena za določen čas enega leta, in sicer od vključno 14. 3. 2022 do vključno 13. 3. 2023, z možnostjo podaljšanja. Pogodba je stopila v veljavo z dnem podpisa, uporabljati pa se je začela od 12. 4. 2022. Pogodba je bila sklenjena brez odpovednega roka v primeru, da druga stranka krši bistvena določila pogodbe in ne odpravi kršitev niti v naknadnem roku 15 dni po prejemu pisnega opomina. S pogodbo se je odvetniška pisarna zavezala opravljati naslednja pravna opravila in storitve:

- dajanje pravnih nasvetov iz raznih področij prava,
- sestavljanje vlog v raznih (u)pravnih in sodnih postopkih,
- sestavljanje listin in pregled (pogodb, sporazumov, aktov...),



- zastopanje, predstavljanje in zagovor v postopkih pred državnimi organi, sodišči, sejah ter drugimi organizacijami ter v pravnih poslih in razmerjih z drugimi osebami,
- svetovanje in pomoč pri vodenju postopkov z javnimi naročili,
- urejanje statusno pravnih zadev,
- druge storitve po naročilu.

Po pogodbi so bile v pavšal vključene tudi vse običajne pravne storitve in stalna dostopnost preko telefona ali e-pošte, tako zastopanje družbe v razmerju do tretjih oseb kot tudi razreševanje internih pravnih vprašanj. Storitve so med drugim po pogodbi vključevale tudi svetovanje in sodelovanje pri sklepanju pogodbenih razmerij s poslovnimi partnerji, izdelava ali pregled enostavnejših pogodb, splošnih in drugih pogojev za posamezne produkte ali storitve, sodelovanje pri lansiranju posameznih storitev, od ideje, do končne različice vzpostavljenega pogodbenega razmerja, zastopanje v inšpekcijskih postopkih, izdelava in svetovanje pri navodilih za vodenje raznih postopkov tako, da bodo ti skladni z zakonodajo, svetovanje pri kadrovskih vprašanjih in vodenje postopkov odpovedi pogodb o zaposlitvi oziroma vse strokovne storitve s področja delovnega prava, prava javnih naročil, izdelava, priprava postopkov za sprejem in nadzor nad izvajanjem pravilnikov, svetovanje pri urejanju statusnih zadev, pregled komunikacij, ipd., tudi vse storitve, ki jih običajno opravljajo pravne službe.

Kljub veljavni pogodbi z Odvetniško pisarno Turk, d.o.o. (sklenjena dne 13. 1. 2017 in veljavna do vključno 11. 4. 2022), predmet katere je med drugim tudi priprava in pomoč pri izvedbi postopkov javnega naročanja, Nadzorni odbor ugotavlja, da je občina v obdobju od 1. 3. 2022 do 30. 3. 2022 koristila svetovalne storitve izvajalca Pravno svetovanje Kunovar Anže s.p. v višini 4.270,00 eura. Enako Nadzorni odbor ugotavlja, da je občina dne 25. 7. 2022 koristila iste odvetniške storitve navedenega izvajalca v višini 4.270,00 eura, kljub v tem obdobju veljavni pogodbi z Odvetniško pisarno Trunkl (veljavo od 12. 4. 2022 dalje), predmet katere je med drugim svetovanje in pomoč pri vodenju postopkov z javnimi naročili ter vse strokovne storitve s področja prava javnih naročil. Iz pogodbe o svetovalnih storitvah pri izvedbi javnega naročila za izvajanje svetovalnih storitev pri izvedbi javnega naročila (gradnje) po postopku konkurenčnega dialoga s pogajanjem za izvedbo projekta »Izgradnja novega vrtca«, izhaja, da je sestavni del predmetne pogodbe ponudba izvajalca z dne 31. 8. 2020. Dalje Nadzorni odbor ugotavlja, da je občina naročila tudi pravno mnenje Odvetniške pisarne Mužina, Žvipelj in partnerji d.o.o., glede postopkov javnega naročila, skladno z naročilnico št. 2022/000263 z dne 9.12.2022 v vrednosti 1.500,60 eurov (račun št. 22-360-000781 z dne 13. 12. 2022), kljub temu, da je imela občina v tem obdobju sklenjeno pogodbo z Odvetniško pisarno Trunkl, predmet katere je med drugim svetovanje in pomoč pri vodenju postopkov z javnimi naročili ter vse strokovne storitve s področja prava javnih naročil. Iz računa Odvetniške pisarne Mužina, Žvipelj in partnerji d.o.o., izstavljenega dne 13. 12. 2022 izhaja, da se račun nanaša na plačilo pravnega mnenja glede postopkov javnega naročila in da je bilo pravno mnenje pripravljeno na podlagi naročilnice izdane s strani občine. Iz naročilnice pa ni moč razbrati na katere postopke javnega naročila se je naročeno zunanje mnenje nanašalo, navedeno ni razvidno niti iz računa Odvetniške pisarne Mužina, Žvipelj in partnerji d.o.o., ki je bil izdan dne 13. 12. 2022 na podlagi predmetne naročilnice. Iz drugega računa omenjene odvetniške pisarne Mužina, Žvipelj in partnerji d.o.o., št. 22-360-000781 z dne 16. 12. 2022, v višini 5.856,00 eurov, ki ga je po dodatnem pojasnilu občine Nadzornemu odboru z dne 17. 10. 2023, skrbnica zavrnila, na



primer jasno izhaja, da je omenjena odvetniška pisarna med drugim izstavila račun za storitve priprave pravnega mnenja glede javnega naročila »Graditev objekta vrtca Šmartno pri Litiji, pri kateri se upoštevajo okolijski vidiki«. Nadzorni odbor ugotavlja, da iz specifikacije opravljenih storitev Odvetniške pisarne Trunkl (za obdobje od sklenjene pogodbe pa do 30. 6. 2022), ki ga jo je odvetniška pisarna občini posredovala dne 1. 7. 2022, celo izhaja, da je v zvezi z javnimi naročili odvetniška pisarna opravila naslednje storitve:

- dne 24. 6. 2022 *preučitev in svetovanje vezano na ZIN in na izgradnjo vrtca (preučitev 15 min, svetovanje 15 min),*
- dne 30. 6. 2022 *telefonsko svetovanje iz postopkov javnih naročil z direktorjem občinske uprave Rajkom Grimšičem (15 min).*

Kljub odvetniškim storitvam (tj. priprava in pomoč pri izvedbi postopkov javnega naročanja ter svetovanje in pomoč pri vodenju postopkov z javnimi naročili ter vse strokovne storitve s področja prava javnih naročil), ki so bile določene in zagotovljene z mandatnima pogodbama, sklenjenima z Odvetniško pisarno Turk, d.o.o. in Odvetniško pisarno Trunkl, je občina v letu 2022 koristila dodatne svetovalne in odvetniške storitve glede postopkov javnega naročila pri še dveh drugih zunanjih izvajalcih. Tako ravnanje občine po mnenju Nadzornega odbora ne predstavlja gospodarne in učinkovite porabe javnih sredstev, saj bi bile te storitve lahko izvedene na podlagi mandatnih pogodb z Odvetniško pisarno Turk, d.o.o. in Odvetniško pisarno Trunkl.

Nadzorni odbor se zaveda, da se najmanj odvetniških in pravnih storitev za potrebe občine, ki posluje z javnimi finančnimi sredstvi, vedno ni mogoče izogniti. Je pa Nadzorni odbor mnenja, da mora biti najmanj teh storitev z javnimi finančnimi sredstvi vedno upravičeno, zakonito, transparentno, učinkovito, gospodarno, predvsem pa v javnem interesu. Z vidika upravičenosti je najmanj odvetniških in pravnih storitev s finančnimi sredstvi javnega proračuna po mnenju Nadzornega odbora lahko sprejemljivo le tedaj, ko občina kot naročnik, ki posluje z javnimi sredstvi, nima usposobljenih kadrov ali specialnih znanj oziroma nima lastne službe za opravljanje tovrstnih storitev.

Nadzorni odbor je podrobno preveril celotno dokumentacijo, ki se nanaša na proračunsko postavko 04331118 Stroški izvršb, drugi sodni postopki in pravno zastopanje pri čemer ugotavlja, da se je pri pregledu pojavilo nekaj nejasnosti, ki zbujejo sum na morebitno nepravilnost pri poslovanju občine, zato Nadzorni odbor občino poziva k dodatnim pojasnilom:

- V zvezi s plačilom pravnega mnenja glede postopkov javnega naročila, skladno z naročilnico št. 2022/000263 z dne 9.12.2022 v vrednosti **1.500,60 eurov** (račun št. 22-360-000781) Odvetniški pisarni Mužina, Žvipelj in partnerji d.o.o.: Konkretno na katere postopke javnega naročila se je pravno mnenje navedene odvetniške pisarne nanašalo? Ali so bila sredstva za predmetno zadevo v proračunu zagotovljena? Če so bila zagotovljena, v kateri proračunski postavki so bila navedena sredstva predvidena oziroma iz katere proračunske postavke so se navedena sredstva izplačala?



- Med razpoložljivo dokumentacijo se nahaja tudi račun št. 22-360-000141 v višini **427,00 eurov**, izdan dne 4. 3. 2022 s strani Odvetniške pisarne Mužina, Žvipelj in partnerji d.o.o., za katerega pa Nadzorni odbor ne razpolaga s podatkom ali je bil s strani občine plačan. Račun se nanaša na Pravno mnenje v zvezi z drobitvijo javnih naročil skladno z naročilnico št. 2021/000259 z dne 16. 12. 2021 s strani odvetnika mag. Marka Žviplja, spec. civ. in gosp. prava. Nadzorni odbor prosi občino za pojasnilo ali je bilo plačilo za navedeni račun izvedeno. V kolikor je bilo plačilo izveden, prosi Nadzorni odbor za pojasnilo konkretno na katere postopke javnega naročila se je pravno mnenje navedene odvetniške pisarne nanašalo? Ali so bila sredstva za predmetno zadevo v proračunu zagotovljena? Če so bila zagotovljena, v kateri proračunski postavki so bila navedena sredstva predvidena oziroma iz katere proračunske postavke so se navedena sredstva izplačala?
- V zvezi s plačilom za strokovno pomoč »Pog. št. 601-02/2011 Graditev objekta Vrtca Šmartno pri Litiji« za opravljene storitve v obdobju od 1. 3. 2022 do 30. 3. 2022, 25. 7. 2022, v skupni višini **8.540,00 eurov** (račun št. PSK2022-17 in račun št. PSK 2022-47) zunanjemu izvajalcu Pravno svetovanje Kunovar Anže s.p.: Iz pogodbe o svetovalnih storitvah pri izvedbi javnega naročila za izvajanje svetovalnih storitev pri izvedbi javnega naročila (gradnje) po postopku konkurenčnega dialoga s pogajanjmi za izvedbo projekta »Izgradnja novega vrtca«, izhaja, da je sestavni del predmetne pogodbe ponudba izvajalca z dne 31. 8. 2020. Ali so bila sredstva za predmetno zadevo v proračunu zagotovljena? Če so bila zagotovljena, v kateri proračunski postavki so bila navedena sredstva predvidena oziroma iz katere proračunske postavke so se navedena sredstva izplačala?

ODZIV OBČINE ŠMARTNO PRI LITIJU:

6.1. Stroški izvršb, drugi sodni stroški in pravno zastopanje - 04331118

a) Odvetniška pisarna Mužina, Žvipelj in partnerji d.o.o. je za Občino Šmartno pri Litiji v višini 1.500,60 EUR izdelala pravno mnenje glede navedb v enem izmed člankov v Krajevnikih novicah (november 2022), ki se je nanašal na sum nepravilnosti pri izvedbi oddaje javnega naročila Izgradnja novega vrtca v Šmartnem.

Sredstva za predmetno naročilo niso bila zagotovljena v letu 2023, naročilnica je bila izdana po prejetem mnenju. Sredstva so bila zagotovljena v proračunu za leto 2023, račun pa plačan v letu 2023 s PP 04331118.

b) Odvetniška pisarna Mužina, Žvipelj in partnerji d.o.o. je v višini 427,00 EUR izdelala pravno mnenje glede drobitve javnega naročila (oddaja javnega naročila opravljanja nadzora pri vzdrževanju cest in zimske službe). Sredstva so bila zagotovljena in izplačana s PP 06311116 v letu 2022.

c) Sredstva za plačilo na podlagi Pogodbe o svetovalnih storitvah pri izvedbi javnega naročila (gradnje) po postopku konkurenčnega dialoga s pogajanjmi za izvedbo projekta »Izgradnja novega vrtca« (Pravno svetovanje Anže Kunovar s.p.) so bila zagotovljena in plačana s PP 19219153.



KONČNE UGOTOVITVE IN PRIPOROČILA:

Na podlagi odzivnega poročila občine in po dodatnih pojasnilih s strani direktorice Občinske uprave na seji dne 14.11.2023, vezana na vprašanja Nadzornega odbora v osnutku poročila, Nadzorni odbor ugotavlja:

- a) V zvezi s plačilom pravnega mnenja glede postopkov javnega naročila, skladno z naročilnico št. 2022/000263 z dne 9.12.2022 v vrednosti 1.500,60 eurov (račun št. 22-360-000781) Odvetniški pisarni Mužina, Žvipelj in partnerji d.o.o.: sredstva v proračunu so bila zagotovljena v letu 2023, prav tako je bil v letu 2023 plačan račun za opravljene storitve. Naročilnica za opravljene storitve je bila izdana po prejemu pravnega mnenja, pri čemer Nadzorni odbor ugotavlja, da občina v tem delu ni postopala v skladu s splošnimi določbami ZJN-3. Priporočilo Nadzornega odbora je, da naj občina v bodoče dosledno sledi splošnim načelom ZJN-3 in v primeru pridobitve kateregakoli mnenja ravna na način, da se najprej izda naročilnica, šele nato pa sledi priprava mnenja in ostalo.
- b) V zvezi z računom št. 22-360-000141 v višini 427,00 eurov, izdan dne 4. 3. 2022 s strani Odvetniške pisarne Mužina, Žvipelj in partnerji d.o.o.: iz Odzivnega poročila izhaja, da gre za mnenje glede drobitve javnega naročila ter da so bila sredstva zagotovljena in izplačana s PP 06311116 v letu 2022.
- c) V zvezi s plačilom za strokovno pomoč »Pog. št. 601-02/2011 Graditev objekta Vrtca Smartno pri Litiji« za opravljene storitve v obdobju od 1. 3. 2022 do 30. 3. 2022, 25. 7. 2022, v skupni višini 8.540,00 eurov (račun št. PSK2022-17 in račun št. PSK 2022-47) zunanjemu izvajalcu Pravno svetovanje Kunovar Anže s.p.: iz Odzivnega poročila izhaja, da so bila sredstva zagotovljena in plačana s PP 19219153.

Nadzorni odbor v predmetnem nadzoru ni ugotovil hujših nepravilnosti, so bile pa ugotovljene nekatere nepravilnosti, navedene v nadaljevanju, skupaj s priporočili.

Iz povpraševanja po odvetniških storitvah z dne 16. 12. 2021 izhaja, da bi občina kot naročnik storitev pogodbo s ponudnikom sklenila na način, da bi dogovorili mesečni pavšal za najeto storitev obenem pa bi občina pričakovala tudi mesečna poročila o opravljenih storitvah. V Pogodbi o opravljanju odvetniških storitev z Odvetniško pisarno Trunkl z dne 12. 4. 2022 je iz tretjega odstavka 5. člena mogoče razbrati, da se na željo občine specifikacija pošlje občini tudi mesečno, vendar mora slednja za njo zaprositi. V zvezi z navedenim Nadzorni odbor občini priporoča, da naj občina v bodoče pripravi povpraševanje po odvetniških storitvah na način, da imajo ponudniki možnost dati ponudbo tako v obliki mesečnega pavšala kot tudi v obliki obračuna po dejansko opravljenem delu po Odvetniki tarifi. Pri sklepanju pogodb z določenim fiksnim pavšalnim zneskom se namreč ni mogoče izogniti dejstvu, da obstaja velika verjetnost, da izvajalec odvetniških in pravnih storitev prejme plačilo ne glede na to, ali je v določenem obdobju opravil kakšno storitev ali ne. Izvajalcu se torej v primeru pavšalno dogovorjenega zneska po pogodbi o odvetniških storitvah lahko plačuje celo takrat, ko dela in storitev celo ne izvaja. Poleg navedenega naj občina od izvajalcev odvetniških in pravnih storitev v bodoče dejansko zahteva mesečna poročila o opravljenih storitvah, saj se na ta način najbolj učinkovito zagotovi utemeljenost in transparentnost porabe javnih sredstev. Vsebina mesečnih poročil o opravljenih odvetniških storitvah je koristna tudi za bodoče sklepanje mandatnih pogodb, saj lahko na ta način občina ugotovi ali je smotrnejše koristiti odvetniške storitve v obliki mesečnega pavšala ali po dejansko opravljenem delu.

Nadzorni odbor občini priporoča, da v bodoče razširi krog naslovnikov, na katere bo pošiljala povpraševanje po odvetniških storitvah, v sami ponudbi pa naj jasno definira tako vrsto storitev po kateri povprašuje, kot tudi obseg storitev, ki jih od izvajalca pričakuje.

Pri naročanju odvetniških in pravnih storitev, naj občina primarno koristi storitve, ki so določene s t.i. glavno mandatno pogodbo (tj. z izvajalcem odvetniških storitev). Šele v primeru, da ta mandatna pogodba ne predvideva določenih specifičnih odvetniških storitev za določeno javno naročilo oziroma odvetnik, s katerim je sklenjena mandatna pogodba ne zagotavlja določenih odvetniških storitev, pa naj občina naročilo odvetniških storitev izvede pri drugem zunanjem izvajalcu, seveda ob upoštevanju splošnih načel ZJN-3.



6.2 IZGRADNJA VRTCA ŠMARTNO - 19219153

6.2.1 PREGLED

Nadzorni odbor je na vpogled dobil dve mapi, glede izgradnje novega vrtca, in sicer:

- 601-2/ 2011 (datum nastanka: 1. 4. 2011) in
- 600-8/2021 (datum nastanka: 9. 11. 2021).

Obe mapi do dne nastanka osnutka poročila vsebujeta skupaj 376 dokumentov, za katere Nadzorni odbor ocenjuje, da jih v tako kratkem času ni možno podrobno in poglobljeno pregledati. Površinski pregled je bil sicer narejen, vendar pa je Nadzorni odbor vseeno izbral le javno naročilo male vrednosti², ki ga je v letu 2022 izvedla Občina Šmartno pri Litiji.

 Dosje javnega naročila 005584/2022

Naročnik: **OBČINA ŠMARTNO PRI LITIJU**, Tomazinova ulica 2, 1275 Šmartno pri Litiji
Storitve: Storitve svetovalnega inženirja pri projektu graditev objekta Vrtca Šmartno pri Litiji, pri kateri se upoštevajo okoljski vidiki.
ZJN-3: postopek naročila male vrednosti
Vrednost naročila (pogodbe in dodatki z DDV): 174.460,00 EUR

JN005584/2022-W01 - Obvestilo o naročilu male vrednosti (NMV1), objavljeno dne 11.08.2022

JN005584/2022-ODL01 - Odločitev o oddaji oz. neoddaji naročila, objavljeno dne 18.08.2022

JN005584/2022-X01 - Obvestilo o oddaji naročila male vrednosti (NMV2), objavljeno dne 27.10.2022

JN005584/2022-Pog01 - Pogodba, objavljeno dne 27.10.2022

Dne 11. 8. 2022, je bilo objavljeno naročilo male vrednosti številka JN005584/2022-W01, z naslovom Storitve svetovalnega inženirja pri projektu graditev objekta Vrtca Šmartno pri Litiji, pri kateri se upoštevajo okoljski vidiki. V okviru javnega naročila je predvidena izvedba storitev svetovalnega inženirja pri projektu graditev objekta Vrtca Šmartno pri Litiji, pri kateri se upoštevajo okoljski vidiki.

Rok za sprejemanje ponudnikovih vprašanj je bil do 12. 8. 2022 do 10:00 ure, rok za prejem ponudb je bil do 17. 8. 2022 ob 10:00, odpiranje ponudb pa ista dan, eno uro kasneje, torej ob 11:00 uri.

Že med samim potekom javnega naročila je bilo na portalu objavljeno vprašanje oziroma poziv za podaljšanje rok za oddajo ponudb, ki ga naročnik ni podaljšal zaradi vezanosti predmeta konkretnega javnega naročila na druge pogodbene in zakonske obveznosti naročnika (vezane na že pravnomočno zaključen postopek gradnje).

6.2.2 UGOTOVITVE

Nadzorni odbor ugotavlja precej nesorazmerno kratek rok, ki morda ni omogočal vse potencialnim prijaviteljem enakopravno pripravo prijave na razpis.

² https://www.enarocanje.si/Obrazci/?id_obrazec=454228



Občina Šmartno pri Litiji

Nadzorni odbor

ODZIV OBČINE ŠMARTNO PRI LITIJU:

Z vsemi ugotovitvami Nadzornega odbora pod točko 6.2. Izgradnja vrtca Šmartno – 19219153 se Občina Šmartno pri Litiji v celoti strinja.

KONČNE UGOTOVITVE IN PRIPOROČILA:

Nadzorni odbor priporoča čim bolj transparentno delovanje v kakršnih koli postopkih javnih naročil, kot je v preteklosti že predlagal. Predvsem je potrebno imeti v obziru, da se s povečano transparentnostjo in ozaveščanjem javnosti lahko izognemo morebitnim nejasnostim. Prav tako tako lahko ključno in neposredno vpliva na zniževanje korupcijskih tveganj, omejuje dogovore med ponudniki, prinaša večjo gospodarnost, povečuje konkurenčnost in znižuje stroške delovanja javnega sektorja. Hkrati pa povečuje stopnjo zaupanja v delovanje organa. Torej, za zagotovitev transparentnosti delovanja občinske uprave je ključno dosledno izvajanje politike javnega objavljanja informacij. Priporočamo, da se uvede in dosledno izvaja sistem rednih in pravočasnih objav informacij o delu in odločitvah občinske uprave na uradni spletni strani. Poleg tega je nujno zagotoviti, da so časovni roki za objave javnih naročil dovolj dolgi, da omogočajo preglednost in možnost ustreznega proučevanja ter sodelovanja potencialnih ponudnikov.

6.3 VZDRŽEVANJE KRAJEVNIH IN LOKALNIH CEST -13214501 IN ZIMSKA SLUŽBA - 13214502

6.3.1 PREGLED

V nadzoru je bila pregledana prejeta dokumentacija v elektronski obliki. Ker je bila prejeta dokumentacija preveč splošna, je Nadzorni odbor zahteval dodatno dokumentacijo. Zahtevana dodatna dokumentacija v zvezi vzdrževanja cest je morala biti izdelana na podlagi Pogodbe za izvajanje gospodarske javne službe »Vzdrževanje občinskih cest«. V nadzoru je bila primerjana dokumentacija koncesionarja (Trgograd d.o.o.) in koncedenta (Občina Šmartno pri Litiji) v smislu smotrne in zakonite porabe proračunskega denarja za navedeni proračunski postavki.

Kljub temu, da ni predmet nadzora, Nadzorni odbor občinsko upravo opozarja na evidentiranje dokumentov. Ugotovljeno je bilo, da niso v skladu z Uredbo o upravnem poslovanju (Ur. List RS št. 9/18, 14/20, 167/20, 172/21, 68/22,135/22 in 77/23), saj je Nadzorni odbor prejel kar nekaj dokumentov, ki niso bili evidentirani.

Pregledani dokumenti (proračunskih postavk 13214502 in 13214501) :

- Pogodba za izvajanje obvezne gospodarske javne službe »Vzdrževanje občinskih cest« (koncesijska pogodba), št. 3710-35/2020 podpisana dne 17.5.2021 s strani koncedenta Občine Šmartno pri Litiji g. župan Rajko Meserko in dne 24. 5. 2021 s strani koncesionarja Trgograd d.o.o. g. Andrej Poglajen , direktor, evidentiran pod št. 3710-035/2020-41
- IZVEDBENI PROGRAM ZIMSKE SLUŽBE ZA SEZONO 2022/2023 – evidentiran pod št. 3710-22/2022-2 z dne 6. 10. 2022, predstavljen na sejo občinskega sveta (OS) poročevalec g. Aleš Krže



Občina Šmartno pri Litiji

Nadaljevanje oddelka

- IZVEDBENI PROGRAM ZIMSKE SLUŽBE ZA SEZONO 2022/2023 V OBČINI ŠMARTNO PRI LITIJ, Šmartno pri Litiji, oktober 2022 - neevidentiran
- Izvedbeni program rednega vzdrževanja občinskih cest v Občini Šmartno pri Litiji v letu 2022 – evidentiran pod št. 3710-2/202218 z dne 16. 2. 2022 predstavljen na seji OS , poročevalec g. Aleš Krže
- IZVEDBENI PROGRAM REDNEGA VZDRŽEVANJA CEST V OBČINI ŠMARTNO PRI LITIJ V LETU 2022, Šmartno pri Litiji, Januar 2022 - neevidentiran
- REKAPITULACIJA REDNEGA VZDRŽEVANJA CEST MAJ 2022 - neevidentiran
- Poročilo o vožnji postanki/vožnje za napravo GREDAR od 1.5.2022 do 31.5.2022- neevidentiran
- Elektronsko obvestilo z dne 25. 4. 2022, evidentiran pod št. št. 3710-2/2022-20, tema obvestila je redno vzdrževanje ceste, katerega je na občino poslal g. Jure Potisek
- Elektronsko obvestilo z dne 3. 5. 2022, evidentiran pod št. 3710-2/2022-21, tema obvestila je redno vzdrževanje ceste, katerega je na občino poslal g. Jure Potisek
- Elektronsko obvestilo z dne 10. 5. 2022, evidentiran pod št. 3710-2/2022-24 tema obvestila je redno vzdrževanje ceste, katerega je na občino poslal g. Jure Potisek, na zaprosilo g. Aleš Krže z dne 9. 5. 2022
- Elektronsko obvestilo z dne 20. 5. 2022, evidentiran pod št. 3710-2/2022-25, tema obvestila je redno vzdrževanje ceste, katerega je na občino poslal g. Jure Potisek
- Elektronsko obvestilo brez vsebine od g. Jure Potisek z dne 9.6.2022 evidentiran pod št. 3710-2/2022-32
- Dnevnik izvajanja rednega vzdrževanja (občinskih cest), koncesionarja Trgograd, d.o.o. od dne 3.5.2022 do 31.5.2022 - neevidentiran
- Poročilo o vožnji postanki/vožnje za LJ 35-3PB (1637) - KOMBI Tovorni od dne 1.5.2022 do 31.5.2022- neevidentiran
- Račun koncesionarja Trgograd, d.o.o. št. 221375 z dne 31. 5. 2022 v znesku 39.745,12 € - neevidentiran
- REKAPITULACIJA REDNEGA VZDRŽEVANJA CEST MAJ 2022, kot priloga računa št. 221375
- Račun koncesionarja za zimsko službo št. 221118 za februar 2022 z dne 28.2.2022 v znesku 66.753,58 € - neevidentiran
- REKAPITULACIJA ZA ZIMSKO SLUŽBO FEBRUAR 2022, katera je priloga računa št. 221118 neevidentiran
- Plan vzdrževanja cesta za april 2022, kar pa ni bil predmet nadzora v sklepu in ni bil pregledan, ker ni bilo spremljajoče dokumentacije– neevidentiran

Pregledane fotografije vzdrževanja občinskih cest :

- 3.5.2022 prejetih 36 fotografij
- 9.5.2022 prejetih 70 fotografij in
- 30.5. 2022 prejetih 10 fotografij.



6.3.2 UGOTOVITVE

PODATKI PREGLEDA IN UGOTOVLJERNE NEPRAVILNOSTI (proračunska postavka 13214501 – vzdrževanje občinskih cest):

1. IZVEDBENI PROGRAM REDNEGA VZDRŽEVANJA CEST V OBČINI ŠMARTNO PRI LITIJ V LETU 2022 (neknjižen), datiran januar 2022

- Točka 5 »Načrtovani obseg del in stroški rednega vzdrževanja« je v odstavku 3. navedeno citiram »mesečno in tedensko usklajevanje med občino Šmartno pri Litiji in koncesionarjem« kar v koncesijski pogodbi ni določeno. V koncesijski pogodbi je v 10. členu določeno, da mora koncesionar koncedentu do 25. dne v tekočem mesecu za naslednji mesec poslati mesečni plan dela vzdrževanja cest. Kljub temu, da v koncesijski pogodbi ni določenega tedenskega planiranja vzdrževanja cest, Nadzorni odbor to ocenjuje kot dobro prakso, saj se s tem omogoča lažja preglednost vzdrževanja in možnost spreminjanja prioritete vzdrževanja glede na novo nastale poškodbe.
- V isti točki v nadaljevanju v poglavju »TERMINSKI PLAN REDNEGA VZDRŽEVANJA« ni navedene pripravljenosti. Pripravljenost je določena v koncesijski pogodbi v prilogi (Pogodbeni predračun – »OBR-2) pod točko 3. Razno, in je določena postavka brez številke. Mesečno plačilo koncedenta koncesionarju znaša 1.236,00 € brez DDV. Na letni ravni znaša 12.063,36 € z DDV. Za čas vrednosti koncesije, to je v dobi 5 let bo koncedent koncesionarju plačal 60.316,80 € z DDV. Nadzorni odbor to ocenjuje kot nepotreben stalni strošek koncedenta pri rednem vzdrževanju cest. V današnjem času, in tudi v času podpisa pogodbe, bi bilo smotrnejše področje pripravljenosti, določati na drug način, kot pa z uravnilovko, vsak mesec po isti ceni. Obstaja več načinov določanja pripravljenosti:
 - ✓ na podlagi analiz intervencij iz preteklih obdobij (uspešnosti in smotrnosti intervencij)
 - ✓ na podlagi pričakovanj (neurja, večji nalivi itd..)

Ker ni bilo v terminskem planu rednega vzdrževanja »pripravljenost« se je plačevalo nekaj, kar v I. 2022 sploh ni bilo planirano.

2. POGODBA ZA IZVAJANJE OBVEZNE GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE »VZDRŽEVANJE OBČINSKIH CEST« (koncesijska pogodba), št. 3710-35/2020 :

- V prilogi (Pogodbeni predračun – »OBR-2) pri opisu del rednega vzdrževanja cest pod točko 5. Urejanje makadamskih površin, ni nikjer navedene točke »5.4 Gramoziranje makadamskih vozišč z porabo materiala 0,05 m³/m² na predhodno pripravljeno podlago«, katera je navedena v »REKAPITULACIJA REDNEGA VZDRŽEVANJA CEST MAJ 2022«. Pri podrobnejšem pregledu je bilo ugotovljeno, da bi lahko v tem primeru šlo za isto poglavje in točka 5.3. Če to



drži, lahko Nadzorni odbor upravičeno sklepa, da se nadzor nad porabljenimi sredstvi na podlagi računa koncesionarja ne nadzira oziroma se ga nadzira slabo. Dopusčena je tudi možnost, da je bil h koncesijski pogodbi, podpisan tudi aneks pogodbe, kjer so dodali neznano postavko (ni razvidno iz priložene dokumentacije) v navedenem poglavju.

3. POROČILO O VOŽNJI POSTANKI/VOŽNJE – GREJAR, MAJ 2022:

- v navedenem poročilu koncesionarja, lepo, celo preveč natančno opisuje aktivnost grederja pri vzdrževanju občinskih cest. V poročilu so navedeni odseki delovanja v občini Šmartno pri Litiji in v občini Litija. Ta način poročanja povzroča težjo kontrolo tako v časovnem kot v nadzorstvenem vidiku pooblaščenice osebe nad storitvijo v občinski upravi.

4. RAČUN ŠT. 221375 »VZDRŽEVALNA DELA PO KONCESIJSKI POGODBI« ZA MESEC MAJ/2022:

- Pri pregledu računa št. 221375 in dokumenta z naslovom »Rekapitulacija rednega vzdrževanja cest maj 2022« je bila ugotovljena velika razlika v znesku plačila rednega vzdrževanja občinskih cest. Na računu znaša znesek plačila vzdrževanja občinskih cest za maj 2022 39.745,12€ z DDV. Na dokumentu, kjer je rekapitulacija vzdrževanja cest, pa znaša znesek 34.491,97 z DDV. To je razlika za 5.253,15€. Koncesionar je navedenemu računu priložil tudi specifikacijo. Pri tej ugotovitvi Nadzorni odbor izhaja iz postavke, da je priloga računu navedena rekapitulacija. Res je, da znesek na rekapitulaciji ni merodajen znesek na računu. Pa vseeno bode v oči, takšna očitna razlika. Iz prejete dokumentacije nikjer ni razvidna reakcija pooblaščenice občinske uprave, s katero bi zahtevali pojasnitev nastale razlike. Spet se je potrebno dotakniti samega nadzora in primerjave rekapitulacije na eni strani in prejetega računa na drugi strani.

5. REKAPITULACIJA REDNEGA VZDRŽEVANJA CEST MAJ 2022:

- Pri podrobnejšem pregledu dokumenta »Rekapitulacija rednega vzdrževanje cest za maj 2022«, Nadzorni odbor ugotavlja neskladje med navedenim dokumentom in »Dnevnikom izvajanja rednega vzdrževanja« za maj 2022.

V rekapitulaciji je navedeno, da je bilo dne 4.5.2022, 5.5.2022 in 6.5.2022 opravljena storitev :

- Jevnica – Mala Štanga, cesta št. 208290, št. odseka je 20829, opravljena storitev in sicer 5.1 Strojno popravilo makadamskega vozišča brez dodajanja novega materiala in storitev 5.4 Gramoziranje makadamskih vozišč z uporabo materiala 0,05m³/m² na predhodno pripravljeno podlago (o točki 5.4 se je Nadzorni odbor opredelil že v opisu št. 2). Iste opravljene storitve so bile v tem časovnem obdobju navedene tudi na relaciji Mala Štanga – Nace in Mala Štanga – Štangarske Poljane. Pri pregledu dnevnika koncesionarja, pa storitve 5.4 ni v opisu del. V dnevniku je opisano delo »Porezovanje cest in čiščenja kanalov z grederjem in kombinirko 2000x3,00=6.000, z opombo, da so dela trajala 3 dni. Iz opisanega se ponovno vidi neskladje, katero očitno ni bilo ugotovljeno (iz dokumentacije ni razvidno) zaradi pomanjkanja



in slabega nadzora nad opravljenimi deli. Cesta št. 280290 z odsekom 208191 poteka čez tudi čez občino Litija in Ljubljana. Iz priložene dokumentacije ni razvidno, glede na to, da je podjetje Trgograd, d.o.o. koncesionar za vzdrževanje občinskih cest tudi v občini Litija (razvidno iz dokumentacije) ali je bilo delo res opravljeno na območju Občine Šmartno pri Litiji, če ne prezremo dejstva, da je 753 m omenjenega odseka tudi v občini Litija. Nadzorni odbor ponovno ugotavlja premalo in nezavzet nadzor, ter slabo specifikacija računa. Ali pa na določenih relacijah zadeva poteka preveč »po domače in na zaupanje«. Če je temu tako, to ni in ne more biti v interesu občinske uprave občine Šmartno pri Litiji.

PODATKI PREGLEDA IN UGOTOVLJENE NEPRAVILNOSTI (proračunska postavka 13214502 – (zimski služba):

Pri pregledu prejete dokumentacije v zvezi zimske službe nepravilnosti ni bilo zaslediti. Nadzorni odbor opozarja, da če je pooblaščen oseba občinske uprave kopirala kategorije cest v »Izvedbeni program zimske službe za sezono 2022/2023 v občini Šmartno pri Litiji« bi lahko iz seznama zbrisala ceste, katerih ni v občini ali pa se ne izvaja zimski služba na območju občine (v poglavju 6. Razvrstitev cest po prednostnih razredih so navedene ceste kategorije I. avtoceste in kategorije II. ceste s PLDP > 4000, glavne ceste, glavne mestne ceste, pomembnejše regionalne ceste).

Priporočila:

- Proučitev smotrnosti plačevanja stalne pripravljenosti koncesionarja za vzdrževanje cest
- Boljši, natančnejši pregled, natančnejši nadzor in primerjava prejetih dokumentov od koncesionarja.
- Poročilo naj bo vsebinsko ločeno in naj vsebuje samo poročilo opravljenih storitev v občini Šmartno pri Litiji
- Pri nastalih situacijah je smotrno, da občinska uprava zahteva pojasnilo, zakaj takšna razlika.

Dobra praksa:

- Tedensko planiranje vzdrževanja cest.

ODZIV OBČINE ŠMARTNO PRI LITIJ:

6.3. Vzdrževanje krajevnih in lokalnih cest in zimski služba – 13214502

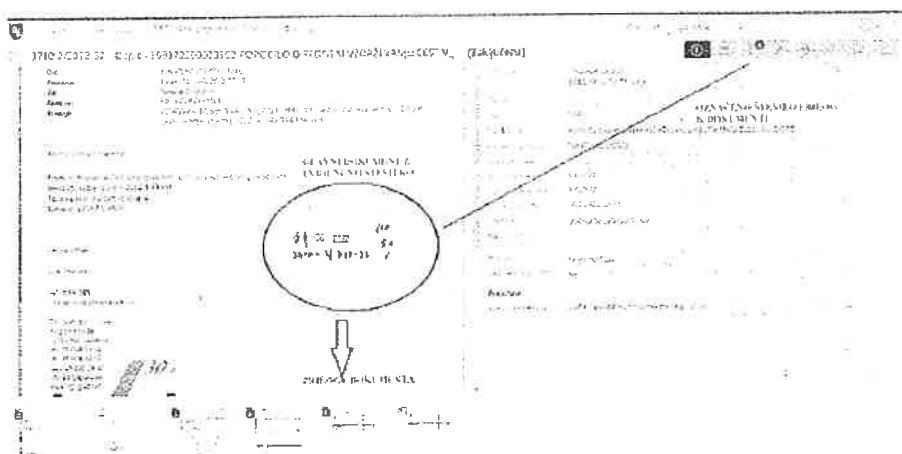
a) Nadzorni odbor občinsko upravo opozarja na evidentiranje dokumentov, saj je prejel kar nekaj dokumentov, ki niso evidentirani.

Občina Šmartno pri Litiji dokumente evidentira z orodjem GC (Government connect). Večino dokumentov prejmemo preko elektronske pošte. Dokumenti se v večini primerov evidentirajo tako, da se evidentira prejeta sporočila, posamezne priloge pa se ne evidentirajo. Prilagamo primer evidentiranja dokumentov za vzdrževanje cest maj 2022.



Občina Šmartno pri Litiji

Nadzorni odbor



Pri večini naštetih zadev »Pregledani dokumenti« gre za evidentiranje dokumentov in prilog na takšen način. V primeru pregleda fizičnih (papirnatih) dokumentov, bi bila struktura vsekakor bolj jasna.

b) NO ugotavlja kot dobro prakso tedensko planiranje vzdrževanja cest.

Koncesijska pogodba in Pravilnik o rednem vzdrževanju cest (2 odstavek 6. člena Pravilnika o rednem vzdrževanju javnih cest) predvidevata mesečne, izvedbene plane, v katerih se določijo posamezni ukrepi na cestah za naslednji mesec.

Glede na dejstvo, da so občinske ceste v občini Šmartno pri Litiji močno podvržene vremenskim razmeram (vpliv na makadamska cestišča), menimo, da je mesečni plan lahko le širši okvir in da nadaljujemo s tedenskimi oz. dnevnimi plani.

Komunikacija, poleg elektronske pošte, poteka tudi preko telefonskih pogovorov, saj je potrebno včasih v kratkem času spremeniti oz. dopolniti tudi tedenske plane.

c) NO ugotavlja, da ni navedene pripravljenosti v terminskem planu, ter da je določena kot postavka brez številke.

14. alineja 3. odstavka 16. člena koncesijske pogodbe določa, da ima koncesionar dolžnost zagotavljati dežurno službo 24 ur na dan ob rednih delavnikih, vikendih ter drugih dela prostih dnevih.

1. odstavek 25. člena Pravilnika o vzdrževanju javnih cest določa, da izvajalec rednega vzdrževanja ceste organizira dežurno službo in delovne skupine za izvajanje intervencijskih ukrepov zaradi dogodkov na cesti.

Strinjamo se, da bi bilo potrebno dežurno službo oz. pripravljenost vnesti v plane za prihodnji mesec, je pa dejstvo, da je dežurna služba/pripravljenost stalen strošek, ne glede na to ali ga v plan koncesionar vnese (in koncedent potrdi) ali ne.



Oceno NO, da je pripravljenost/dežurna služba nepotreben stalen strošek pri rednem vzdrževanju cest (pripravljenost/dežurna služba se pavšalno obračunava tudi pri zimski službi) bomo preverili in v primeru odgovora, da se ne sme obračunavati, bo občina z izvajalcem sklenila aneks h koncesijski pogodbi.

Menimo, da se pripravljenost/dežurna služba mora izvajati, seveda pa to pomeni določene finančne obveznosti občine.

d) NO predlaga, da bi se področje pripravljenost/dežurne službe moralo določati na drugačen način, kot pa z uravnilovko, vsak mesec po isti ceni, predlaga pa dve varianti na podlagi analiz iz preteklih obdobj ali na podlagi pričakovanj.

Menimo, da sama določila v koncesijski pogodbi in Pravilniku določajo, da ima koncesionar dolžnost opravljati 24 urno dežurno službo/pripravljenost in da je dežurno službo drugače zelo težko določiti. Strinjamo se, da se lahko pojavljajo različne ocene glede cene, glede načina izvajanja in zaračunavanja ipd., vendar je težko najti ustrežnejšo rešitev.

e) NO v zaključku točke 1 navaja, da v terminskem planu rednega vzdrževanja pripravljenosti ni bilo navedene in se je plačevalo nekaj, kar v l. 2022 sploh ni bilo planirano

Iz dokumentacije, ki je bila posredovana NO, sicer ni bilo mogoče razbrati, da sta bila dežurna služba in pripravljenost v letu 2022 planirani in se s pripombo strinjamo.

Ugotovitev pa ne drži zaradi pomanjkljivo posredovanih podatkov. Občinski svet je na 17. redni seji 21. 4. 2022 sprejel izvedbeni program rednega vzdrževanja občinskih cest v Občini Smartno pri Litiji v letu 2022. Priloga Izvedbenega programa je bila Plan rednega vzdrževanja za leto 2022 po postavkah in količinah, ki ga je pripravil koncesionar. V Planu koncesionarja je bila Dežurna služba in pripravljenost navedena in ovrednotena.

(Priloga)

f) Pogodba za izvajanje obvezne GJS »Vzdrževanje občinskih cest«

Z ugotovitvijo nadzornega odbora, da je bila v situaciji napačno naveden točka 5.4, ki je v koncesijski pogodbi ni, se strinjamo. Dejstvo pa je, da je v koncesijski pogodbi navedena točka 5.3 z identičnim opisom postavke in gre pri situaciji zgolj za tiskarsko napako.

Menimo, da zaradi napačno navedene številke (točke postavke) NO težko sklepa, da se na podlagi računa, koncesionarja ne nadzira oziroma se slabo izvaja nadzor nad porabljenimi sredstvi.

Aneks za neznano postavko h koncesijski pogodbi ni bil podpisan.

g) Poročilo o vožnji postanki/vožnje – gredar, maj 2022

NO opozarja na lepo, celo preveč natančno opisovanje aktivnosti gredarja ter da so navedeni odseki delovanja v občini Smartno pri Litiji in v občini Litija. Tak način poročanja po mnenju NO povzroča težjo kontrolo.



Strinjamo se z navedbo NO, da je način bolj kompleksen, vendar sledenje služi temu, da se preveri usklajenost dnevnika vzdrževanja, lokacije gredarja in zaračunane storitve. Posredovan format podatkov je odvisen od programske opreme sledenja, zahteva pa nekaj več zbranosti. Izmed množice podatkov pa se izberejo tisti, ki jih potrebujemo.

h) Račun št. 221375

NO opozarja na veliko razliko v znesku plačila rednega vzdrževanja občinskih cest. Razlika med računom v znesku 39.745,12 EUR in 34.491,97 EUR.

Po ponovnem pregledu posredovanega, je bilo ugotovljeno, da sta bila NO posredovana dokumenta, ki ju je občinski uslužbenec dobil v predogled preko maila, in sta napačna. V prilogi posredujemo dokumente iz računovodskega programa (situacija, račun).

Ustaljen postopek pred uradno izdajo računa je tak, da koncesionar uslužbencu/skrbniku pošlje račun z vsemi prilogami v predogled. Po potrditvi koncesionar izstavi e-račun.

NO sta bila pomotoma posredovana račun in situacija, ki ju je koncesionar posredoval v predogled.

Razlika v računih je nastala zaradi nepravilno obračunanega DDV, na kar je bil koncesionar tudi opozorjen in je napako odpravil ter izstavil pravičen e-račun, usklajen z zneskom na situaciji.

Iz zgoraj navedenega izhaja, da je do edine napake prišlo pri pošiljanju gradiva NO, zato je bojazen, da pooblaščen oseba občinske uprave ni reagirala, odveč.

i) Rekapitulacija rednega vzdrževanja cest maj 2022

NO ugotavlja neskladje med navedenim dokumentom in »Dnevnikom izvajanja rednega vzdrževanja za maj 2022 ter da storitve 5.4 ni v opisu del.

Kot je bilo že obrazloženo, je pri točki 5.4 zgolj napačno navedena številka, iz opisa postavke pa je razvidno, da gre za Gramoziranje makadamskega vozišča s porabo materiala 0,05 m²/2 na predhodno pripravljeno podlagi.

Pri izvajanju rednega vzdrževanja cest sodelujejo vsaj 4 deležniki, ki vplivajo na končni rezultat (delavec, ki delo opravi, delovodja, ki vodi dnevnik rednega vzdrževanja, vodja vzdrževanja, ki pripravi račun in pooblaščen oseba na občini, ki potrdi račun).

Predvidevamo, da si delovodja poenostavi vodenje dnevnika z okrajšavo opisa postavke (npr. gramoziranje namesto gramoziranje makadamskih vozišč s porabo materiala 0,05 m³/m² na predhodno pripravljeno podlago, ali npr. porezovanje ceste in čiščenje kanalov z gredarjem in kombinirko namesto strojno popravilo makadamskega vozišča brez dodajanja novega materiala).

Način vodenja dnevnika je v pristojnosti delovodje, pooblaščen osebi občinske uprave pa je navedeno v dnevniku razumljivo. Izvedena dela, ki jih je pooblaščen oseba preverila na terenu (fotografije), dnevnik vzdrževanja in račun so za odsek 208291 popolnoma jasne in usklajene.

Obrazložitev:

Lokalna cesta 208291 Jevnica – Mala Štanga je na območju občine Šmartno pri Litiji dolga 3576 m. Asfaltiranega dela tega odseka je cca 740 m. Makadamskega dela je tako cca 2840 m oz. ob povprečni širini 3 m, 8500 m².



Glede na to, da je bilo na terenu pregledano in ugotovljeno, da je bilo (točka 5.4.) gramoziranje makadamskih vozišč s porabo materiala 0,05 m³/m² na predhodno pripravljeno podlago izvedeno na celotni trasi makadamskega dela lokalne ceste, se iz opisanega ne vidi neskladja, ki po mnenju NO očitno ni bilo ugotovljeno zaradi pomanjkanja in slabega nadzora nad opravljenimi deli.

Dejstvo je, da je bilo na celotnem makadamskem odseku lokalne ceste 208291 opravljeno strojno popravilo makadamskega vozišča brez dodajanja novega materiala (8400 m²) in na celotnem makadamskem odseku lokalne ceste izvedeno gramoziranje makadamskih vozišč s porabo materiala 0,05 m³/m² na predhodno pripravljeno podlago (8400 m²).

Opravljeno delo in odsek ceste 208291 (točka 2) sta popolnoma usklajena. Razumevanje situacije in dnevnika vzdrževanja pa zahteva poznavanje tematike, na način kot je obrazložen na začetku.

Vodja del je v dnevniku 4. 5. 2022 navedel »porezovanje ceste in čiščenje kanalov z gredarjem in kombinirko, ter količino 6000 m² (2000 m x 3 m).

Iz navedenega izhaja, ob poznavanju prilagojene terminologije vodje del, da se je 4. 5. izvedlo strojno popravilo makadamskega vozišča brez dodajanja novega materiala v površini 6000 m².

Iz dnevnika rednega vzdrževanja cest z dne 5. 5. 2022 je razvidno, da se je izvajalo strojno popravilo makadamskega vozišča (pravilna navedba bi bila strojno popravilo makadamskega vozišča brez dodajanja novega materiala) v površini 2400 m², ter da se je izvajalo gramoziranje makadamskih vozišč (pravilna navedba bi bila gramoziranje makadamskih vozišč z porabo materiala 0,05 m³/m² na predhodno pripravljeno podlago).

Iz dnevnika rednega vzdrževanja z dne, 6. 5. 2022 je razvidno, da se je izvajalo strojno popravilo makadamskega vozišča (pravilna navedba strojno popravilo makadamskega vozišča brez dodajanja novega materiala) in gramoziranje makadamskih vozišč (pravilna navedba gramoziranje makadamskih vozišč z porabo materiala 0,05 m³/m² na predhodno pripravljeno podlago).

Pri količini (8400 m²) z dne 6. 5. je prikazana rekapitulacija (seštevek) vseh treh dni izvajanja del, kar je usklajeno s situacijo (rekapitulacijo).

Na podlagi pregledov dnevnika je sicer možno ugotoviti neskladje, vendar neskladje v popolnoma drugem kontekstu in sicer, da izvajalec ni zaračunal del, ki jih je opravil 4. 5. in 5. 5.

Poglobljena analiza pa kaže zgolj na prilagoditev opisa v dnevniku vzdrževanja, dejansko izvedena in zaračunana dela pa so v popolnem skladju.

Podjetje Trgograd d.o.o. ni koncesionar za vzdrževanje cest v občini Litija, občinske ceste v občini Litija ureja KSP Litija d.o.o.

Zaračunana izvedba del je bila dejansko opravljena na območju občine Šmartno pri Litiji, saj je bila izvedba, poleg pregleda dnevnikov in sledenja, tudi pregledana na terenu.

Z ugotovitvijo NO glede premalo in nezavzetega nadzora ter slabe specifikacije računa se na podlagi zgoraj navedenih dejstev žal ne moremo strinjati.

j) Podatki pregleda in ugotovljene nepravilnosti (proračunska postavka 13214502 zimska služba)

NO opozarja, da če je pooblaščen oseba občinske uprave kopirala kategorije cest v Izvedbeni program zimske službe« bi lahko iz seznama zbrisala ceste, katerih ni v občini ali pa se ne izvaja zimska služba na območju občine.

Pooblaščen oseba občinske uprave je s kopiranjem vseh vrst cest po prednostnih razredih za vzdrževanje cest v zimskih razmerah želela odločevalcem prikazati, kakšne so zahteve po urejanju posameznega prednostnega razreda.

S potemnitvijo je jasno izrazila razliko med prednostnimi razredi, ki jih v občini ni, in tistimi, ki se pojavljajo. Točka 7. namreč jasno predstavi ceste in razrede, ki se v občini pojavljajo.



KONČNE UGOTOVITVE IN PRIPOROČILA:

Glede na odziv Občine Šmartno pri Litiji in ustnega poročanja na seji Nadzornega odbora, Nadzorni odbor ugotavlja, da so bila dana pojasnila na ugotovljene nepravilnosti zadostna. Vseeno pa predlaga občinski upravi na preglednejše evidentiranje dokumentov, katero bo odpravilo vsakršen dvom o nepravilnosti. Prav tako občinski upravi in g. županu predlagamo, da zagotovi pravilnost pošiljanja zaprosene dokumentacije Nadzornemu odboru ter drugim upravičenim prosilcem. Za skrbno ravnanje z dokumentarnim sistemom in dokumentacijo je ključno vzpostaviti jasne smernice za ustvarjanje, shranjevanje in uničevanje dokumentov v skladu z zakonodajo. Poleg tega je pomembno redno izobraževati zaposlene o pravilnem ravnanju z dokumenti, varovanju podatkov in e-arhiviranju ter redno vzdrževati in posodabljeni dokumentarni sistem. Nadzorni odbor meni, da periodični pregledi dokumentacije omogočajo ugotavljanje skladnosti s predpisi ter prepoznavanje potencialnih izboljšav.

Nadzorni odbor dodaja, da v zvezi proračunskih postavk 13214501 – Vzdrževanje krajevnih in lokalnih cest in 13214502 – Zimska služba ni zaznal nepravilnosti, katere bi terjale prijavo organom pregona.

6.4 NAKUP KNJIG ZA SPLOŠNE KNJIŽNICE - 18318203

6.4.1 PREGLED

V okviru pregleda naključno izbranih proračunskih postavk je Nadzorni odbor preveril tudi proračunsko postavko 18318203 – Nakup knjig za splošne knjižnice.

Nadzorni odbor se je v postopku pregleda seznanil s Pogodbo o financiranju dejavnosti javnega zavod Knjižnica Litija (nadalje pogodba) v letu 2022. Iz pogodbe izhaja, da je Občina Šmartno pri Litiji dolžna plačati sorazmerni del stroškov obratovanja Knjižnice, skladno z ustanoviteljskimi deleži, to je za Šmartno pri Litiji v višini 26,4%. V tem pregledu se Nadzorni odbor usmerja samo na postavko 18318203 nakup knjig splošne knjižnice. Pogodba tako opredeljuje obseg stroškov za nakup knjig splošne knjižnice in za leto 2022 dogovarja pogodbeni znesek v višini 13.900,00 eur, kar je bila tudi postavka v proračunu Občine Šmartno pri Litiji.

Nadzorni odbor je pri pregledu pregledal vse podane zahtevke za plačilo nakupa knjig, neknjižnega gradiva, serijske publikacije in neknjižnega gradiva s strani Knjižnica Litija Občini Šmartno pri Litiji, za obdobje januar 2022 do december 2022. Vsi zahtevani dokumenti so bili posredovani po elektronski pošti.

Pregled preverjenih zahtevkov za nakup knjižnega gradiva v letu 2022 za Občino Šmartno pri Litiji

Številka zahtevka	Datum zahtevka (mail sporočilo)	Opis	Število kupljenih enot	Znesek
11/2021	15.12.2021	Zahtevak za izplačilo sredstev za delovanje knjižnične dejavnosti	49 NAPAKA PRAVILNO 99	1.248,75
12/2021	18.01.2022	Zahtevak za izplačilo sredstev za delovanje knjižnične dejavnosti	990 NAPAKA	1.017,43



Občina Šmartno pri Litiji

Nadzorni odbor

			PRAVILNO 418	
01/2022	16.2.2022	Zahtevek za izplačilo sredstev za delovanje knjižnične dejavnosti	368	1.158,00
02/2022	15.3.2022, ponovno 23.5.2022	Zahtevek za izplačilo sredstev za delovanje knjižnične dejavnosti	323	1.302,27
03/2022	19.4.2022	Zahtevek za izplačilo sredstev za delovanje knjižnične dejavnosti	82	1.158,61
04/2022	13.5.2022	Zahtevek za izplačilo sredstev za delovanje knjižnične dejavnosti	167 NAPAKA, PRAVILNO 81	3.139,63 NAPAKA- PRAVILNO 1.349,10
05/2022	16.6.2022	Zahtevek za izplačilo sredstev za delovanje knjižnične dejavnosti	58	1.276,55
06/2022	14.7.2022	Zahtevek za izplačilo sredstev za delovanje knjižnične dejavnosti	67	1.124,15
07/2022	12.8.2022	Zahtevek za izplačilo sredstev za delovanje knjižnične dejavnosti	65	1.017,43
08/2022	14.9.2022	Zahtevek za izplačilo sredstev za delovanje knjižnične dejavnosti	68	1.182,74
09/2022	17.10.2022	Zahtevek za izplačilo sredstev za delovanje knjižnične dejavnosti	63	1.162,50
10/2022	16.11.2022	Zahtevek za izplačilo sredstev za delovanje knjižnične dejavnosti	72	1.159,39
11/2022	15.12.2022	Zahtevek za izplačilo sredstev za delovanje knjižnične dejavnosti	368	1.158,00
		SKUPAJ (UPOŠTEVANI PRAVILNI ZNESKI IN ŠT. IZVODOV)	2.596	12.289,53

6.4.2 UGOTOVITVE

Nadzorni odbor na podlagi predložene dokumentacije ugotavlja, da so se aktivnosti po proračunski postavki 18318203 Nakup knjig za splošne knjižnice izvajale zakonito in skladno z sklenjenimi pogodbami ter v okviru potrjenega proračuna Občine Šmartno pri Litiji.

Pri pregledu zahtevkov je Nadzorni odbor ugotovil manjše neskladnosti pri poročanju Knjižnice Litija (zahtevek 11/2021, 12/2021 in 4/2022). Pri zahtevku 4/2022 je bil ugotovljen napačno poročan znesek za plačilo. Pri preverbi dejanskega plačila zavodu je bilo ugotovljeno, da je Občina Šmartno pri Litiji Knjižnici plačala pravi znesek.

Pri pregledu dokumentacije je razvidno, da se zahtevki s strani Knjižnice Litija pošiljajo na Občino Šmartno pri Litiji med 13. in 19. v mesecu, čeprav je v pogodbi navedeno, da je Knjižnica Litija dolžna poslati zahtevek do vsakega 15. dne v mesecu za pretekli mesec.

Pri pregledu dokumentacije vezane na postavko 18318203 Nakup knjižnega gradiva za Knjižnico Šmartno pri Litiji je Nadzorni odbor pogrešal dokumentacijo, ki bi podajala usmeritve Občine Šmartno pri Litiji v smislu strukture porabe teh sredstev ter nato dejansko poročilo Knjižnice Litija o porabi



sredstev za nakup knjižnega gradiva v vsebinskem smislu. Iz predloženih zahtevkov namreč ni razvidno za kakšno knjižno gradivo so sredstva dejansko porabljena. Nadzorni odbor naproša Občino Šmartno pri Litiji za vsebinski seznam nakupljenega knjižnega gradiva za leto 2022.

ODZIV OBČINE ŠMARTNO PRI LITIJU:

6.4. Nakup knjig za splošne knjižnice – 18318203

- a) Občina Šmartno pri Litiji bo Knjižnico Litija opozorila, da naj se drži pogodbenega določila glede datuma pošiljanja zahtevkov (do vsakega 15. v mesecu)
- b) Knjižnica Litija mora za nakup knjižnega gradiva dosledno upoštevati Smernice za nakup knjižnega gradiva, ki jih določa Ministrstvo za kulturo, ki nakup tudi delno sofinancira. Seznam nakupljenega knjižnega gradiva za Občino Šmartno pri Litiji za leto 2022 je priložen.

KONČNE UGOTOVITVE IN PRIPOROČILA:

Občina Šmartno pri Litiji je v odzivnem poročilu podala dodatna pojasnila in dokumentacijo, ki nakazujejo smernice, ki jih mora upoštevati Knjižnica Litija pri nakupih knjižnega gradiva. Prav tako so bila podana dodatna pojasnila, za razjasnitev postopka nakupa in prenosa obveznosti na Občino Šmartno pri Litiji. Drugih nejasnosti ni bilo, zato ocenjujemo, da je poslovanje Občine Šmartno pri Litiji na tem področju zakonito in transparentno.



6.5 JAVNI ZAVOD BOGENŠPERK – LOKALNI ČASOPIS - 1835208

6.5.1 PREGLED

V okviru pregleda nekaterih naključno izbranih proračunskih postavk je Nadzorni odbor preveril tudi proračunsko postavko 18358208 – Javni zavod Bogenšperk – lokalni časopis

Konto 4133 02 – Tekoči transferi v javne zavode – za izdatke za blago in storitve

Pregledani dokumenti:

- Pogodba o financiranju Javnega zavoda Bogenšperk v letu 2022
- Pogodba o izdelavi in distribuciji občinskega glasila Krajevne novice
- Aneks k pogodbi o izdelavi in distribuciji občinskega glasila Krajevne novice
- Podjemna pogodba
- Pogodba o avtorskem delu
- Kartica stroškovnika proračunske postavke 18358208
- Konto kartica konta 4133 02
- Zahtevki skupaj z računi za posamezna izplačila.

Nadzorni odbor je pri pregledu pregledoval ali izvedena izplačila vsebujejo vso potrebno dokumentacijo (račune, pogodbe,..). Zahtevani dokumenti so bili posredovani po elektronski pošti.

Sredstva se nanašajo za izdatke za blago in storitve pri izdajanju lokalnega časopisa Krajevne novice. V letu 2022 je izšlo 9 števil.

Dne 16.3.2022 je bila podpisana pogodba med Občino Šmartno pri Litiji in Javnim zavodom Bogenšperk o financiranju Javnega zavoda Bogenšperk v letu 2022. Predmet te pogodbe je tudi financiranje lokalnega časopisa. V proračunu za leto 2022 je bilo za omenjene izdatke zagotovljeno 19.500€ po pogodbi pa je bilo zagotovljeno 15.457,32€. Dejansko pa je bilo realizirano 21.011,56€ stroškov.

Nadzorni odbor se je v postopku pregleda seznanil s pogodbami o izdelavi in distribuciji občinskega glasila, pogodbo o avtorskem delu in podjemno pogodbo za lektoriranje omenjenega glasila. Nadzornemu odboru so bili priloženi tudi vsi zahtevki za izplačila v letu 2022.

Številka zahtevka	Datum zahtevka	Datum zapadlosti	Opis	Znesek	datum plačila
326	31.12.2021	31.01.2022	Materialni stroški december 2021	1.710,44	31.01.2022
329	31.12.2021	31.01.2022	Materialni stroški november 2021	1.710,44	25.02.2022
21	21.02.2022	23.03.2022	Avtorski honorar februar 2022	300,79	14.03.2022
21	21.02.2022	23.03.2022	Podjemna pogodba februar 2022	321,01	14.03.2022



Občina Šmartno pri Litiji
Nadzorni odbor

64	19.04.2022	19.05.2022	Avtorski honorar april 2022	300,79	5.05.2022
64	19.04.2022	19.05.2022	Podjemna pogodba april 2022	229,86	5.05.2022
101	12.05.2022	13.06.2022	Avtorski honorar maj 2022	300,79	30.05.2022
101	12.05.2022	13.06.2022	Podjemna pogodba maj 2022	191,50	30.05.2022
159	15.06.2022	15.07.2022	Stroški blaga, materiala in storitev maj 2022	5.555,88	30.06.2022
164	17.06.2022	18.07.2022	Avtorski honorar junij 2022	300,79	1.07.2022
164	17.06.2022	18.07.2022	Podjemna pogodba junij 2022	161,86	1.07.2022
190	25.07.2022	24.08.2022	stroški blaga, materiala in storitev junij 2022	2.076,44	16.08.2022
191	25.07.2022	24.08.2022	Avtorski honorar julij 2022	300,79	16.08.2022
191	25.07.2022	24.08.2022	Podjemna pogodba julij 2022	174,35	16.08.2022
238	12.09.2022	12.10.2022	Avtorski honorar september 2022	300,79	26.09.2022
238	12.09.2022	12.10.2022	Podjemna pogodba september 2022	323,44	26.09.2022
247	13.09.2022	13.10.2022	Stroški blaga, materiala in storitev avgust 2022	2.076,44	27.09.2022
282	14.10.2022	14.11.2022	Stroški blaga, materiala in storitev september 2022	2.076,44	26.10.2022
275	13.10.2022	14.11.2022	Avtorski honorar oktober 2022	300,79	28.10.2022
275	13.10.2022	14.11.2022	Podjemna pogodba oktober 2022	221,49	28.10.2022
323	11.11.2022	12.12.2022	Stroški blaga, materiala in storitev oktober 2022	2.076,44	25.11.2022
				21.011,56	

6.5.2 UGOTOVITVE

Nadzorni odbor ugotavlja preseženo vrednost zneska za plačilo storitev v nadzorovanem obdobju.

ODZIV OBČINE ŠMARTNO PRI LITIJU:

6.5. Javni zavod Bogenšperk – lokalni časopis - 1835208

a) Planirana sredstva na postavki 1835208 so bila v letu 2022 presežena zaradi dviga cen papirja ter tiskarskih in poštnih storitev.

KONČNE UGOTOVITVE IN PRIPOROČILA:

Nadzorni odbor je dodatna pojasnila glede preseženih sredstev prejel tudi na seji, zato dodaja le splošno priporočilo, da je smiselno je ponovno pregledati porabo proračunskih postavk ter preusmeriti presežna sredstva v področja z večjo potrebo ali jih vložiti v dolgoročne projekte, ob spoštovanju zakonskih smernic glede porabe sredstev. To omogoča boljšo optimizacijo proračuna in izboljšuje uporabo razpoložljivih finančnih virov za prihodnje načrte.



Občina Šmartno pri Litiji

Nadzorni odbor

ČLANI NADZORNEGA ODBORA

Andrej Jurič

Klara Zupančič

Liljana Bučar

Lilijana Mandelj



PREDSEDNIK NADZORNEGA ODBORA

Marko Simončič

VROČITI:

- županu Občine Šmartno pri Litiji
- Občinskemu svetu Občine Šmartno pri Litiji



Občina Šmartno pri Litiji

Nadzorni odbor

PRILOGA A - sklep o izvedbi nadzora



Občina Šmartno pri Litiji

Nadzorni odbor

Številka: 032-1/2023/11
Datum: 24. 5. 2023

Občina Šmartno pri Litiji
Tomazinova ulica 2
SI-1275 Šmartno pri Litiji
Slovenija
info@smartno-litija.si

SKLEP O IZVEDBI POSTOPKA NADZORA NAKLJUČNO IZBRANIH POSTAVK IZ ZAKLJUČNEGA RAČUNA OBČINE ŠMARTNO PRI LITJI ZA LETO 2022

Nadzorni odbor Občine Šmartno pri Litiji (v nadaljevanju: Nadzorni odbor) je na podlagi 38. člena statuta Občine Šmartno pri Litiji (Uradni list RS, 70/18) in letnega programa dela Nadzornega odbora za leto 2023, na svoji 5. redni seji, dne 24. 5. 2023, sprejel sklep o izvedbi postopka nadzora naključno izbranih postavk Zaključnega računa proračuna Občine Šmartno pri Litiji za leto 2022.

Nadzorovana oseba: Občina Šmartno pri Litiji

Odgovorna oseba: Blaž Izlakar, župan

Nadzorni odbor župana poziva, da v sedmih dneh po prejemu sklepa o nadzoru, Nadzornemu odboru - koordinatorju nadzora pisno po elektronski pošti posreduje ime osebe iz občinske uprave, ki bo sodelovala pri nadzoru in bo nadzornemu odboru posredovala verodostojne informacije.

Opredelitev vsebine in cilja nadzora:

Pregled dokumentacije in poročil, seznanitev s pojasnili ter ugotovitev dejanskega stanja z namenom ugotovitve zakonitosti in pravilnosti poslovanja. Cilj nadzora je izrek mnenja o pravilni, racionalni in smotni porabi sredstev, prejetih iz proračuna Občine Šmartno pri Litiji. Po končanem nadzoru bo podano mnenje o pravilnosti poslovanja ter morebitni predlogi in priporočila za izboljšanje poslovanja.



Občina Smartno pri Litiji

Nadzorni odbor



Občina Smartno pri Litiji

Nadzorni odbor

Opredeleitev dokumentacije, ki jo je potrebno pripraviti za pregled pri nadzoru (v elektronski obliki):

Proračunska postavka iz zaključnega računa proračuna za leto 2022	Vrsta dokumentacije
04331118 Stroški izvršb, drugi sodni postopki in pravno zastopanje	Dokumentacija v zvezi s to postavko, naročilnice, računi, pogodbe, lpd.
19219153 Izgradnja vrtca Smartno	Celotno dokumentacijo v zvezi z javnim razpisom, pogodbo in izvedbo.
13214501 Vzdrževanje krajevnih in lokalnih cest 13214502 Zimska služba	Januar 2022: pogodba, situacije, računi – zimska služba Maj 2022: vzdrževanje krajevnih in lokalnih cest
18318203 Nakup knjig za splošne knjižnice	Zahtevki
18358208 Javni zavod Bogenšperk - lokalni časopis	Zahtevki

V postopku nadzora bo Nadzorni odbor posredoval zahteve po posredovanju morebitne dodatne dokumentacije (npr. računi, pogodbe, ostale listine).

Čas in kraj začetka nadzora:

Nadzorni odbor bo nadzor začel izvajati 1. junija 2023, predvidoma do 31. avgusta 2023 v prostorih občine Smartno pri Litiji, v kolikor bo to potrebno.

Člani nadzornega odbora, ki bodo nadzor opravljali:

Nadzor bodo opravljali člani nadzornega odbora, in sicer Andrej Jurič, Klara Zupančič, Lilijana Mandelj, Lilijana Bučar in Marko Simončič.

Koordinator nadzora bo Marko Simončič (marko.simoncic@outlook.com).



Predsednik Nadzornega odbora

Marko Simončič

Tovarniška ulica 3, 8295 Smartno pri Litiji, Slovenija

tel.: 05 / 87 82 370 fax: 057 887 480

e-pošta: info@smartno.si; info@smartno-litija.si

Matična številka: 1279035, RT 60, SIPO: SI 90746466, TLR 01204 - 01000193



Občina Šmartno pri Litiji

Nadzorni odbor



Občina Šmartno pri Litiji

Nadzorni odbor

Sklep dostaviti:

Občina Šmartno pri Litiji - župan



Občina Šmartno pri Litiji

Nadzorni odbor

PRILOGA B - odzivno poročilo na osnutek poročila o opravljenem nadzoru nad izbranimi postavkami zaključnega računa proračuna občine Šmartno pri Litiji



Občina Šmartno pri Litiji

Nadzorni odbor



Občina Šmartno pri Litiji

Župan

Številka: 410-7/2022-13

Datum: 6.11.2023

Občina Šmartno pri Litiji
Nadzorni odbor
Tomazinova 2
1275 Šmartno pri Litiji

Zadeva: Odzivno poročilo na Osnutek poročila o opravljenem nadzoru

Spoštovani!

V prilogi vam pošiljamo odzivno poročilo na Osnutek poročila o opravljenem nadzoru nad naključno izbranimi postavkami Zaključnega računa Občine Šmartno pri Litiji za leto 2022.

Lep pozdrav.



Občina Šmartno pri Litiji
župan
Blaž Izlakar



Občina Šmartno pri Litiji

Nadzorni odbor



Občina Šmartno pri Litiji

Župan

ODZIVNO POROČILO

na Osnutek poročila o opravljenem nadzoru nad naključno izbranimi postavkami Zaključnega računa Občine Šmartno pri Litiji za leto 2022

Občina Šmartno pri Litiji podaja dopolnitve in obrazložitve k ugotovitvam Nadzornega odbora kot sledi:

6.1. Stroški izvršb, drugi sodni stroški in pravno zastopanje - 04331118

a) Odvetniška pisarna Mužina, Žvipelj in partnerji d.o.o. je za Občino Šmartno pri Litiji v višini 1.500,60 EUR izdelala pravno mnenje glede navedb v enem izmed člankov v Krajevnih novicah (november 2022), ki se je nanašal na sum nepravilnosti pri izvedbi oddaje javnega naročila Izgradnja novega vrtca v Šmartnem.

Sredstva za predmetno naročilo niso bila zagotovljena v letu 2023, naročilnica je bila izdana po prejemu mnenju. Sredstva so bila zagotovljena v proračunu za leto 2023, račun pa plačan v letu 2023 s PP 04331118.

b) Odvetniška pisarna Mužina, Žvipelj in partnerji d.o.o. je v višini 427,00 EUR izdelala pravno mnenje glede drobitve javnega naročila (oddaja javnega naročila opravljanja nadzora pri vzdrževanju cest in zimske službe). Sredstva so bila zagotovljena in izplačana s PP 06311116 v letu 2022.

c) Sredstva za plačilo na podlagi Pogodbe o svetovalnih storitvah pri izvedbi javnega naročila (gradnje) po postopku konkurenčnega dialoga s pogajanjem za izvedbo projekta »Izgradnja novega vrtca« (Pravno svetovanje Anže Kunovar s.p.) so bila zagotovljena in plačana s PP 19219153.

6.3. Vzdrževanje krajevnih in lokalnih cest in zimska služba – 13214502

a) Nadzorni odbor občinsko upravo opozarja na evidentiranje dokumentov, saj je prejel kar nekaj dokumentov, ki niso evidentirani.

Občina Šmartno pri Litiji dokumente evidentira z orodjem GC (Government connect). Večino dokumentov prejmemo preko elektronske pošte. Dokumenti se v večini primerov evidentirajo tako, da se evidentira prejeto sporočilo, posamezne priloge pa se ne evidentirajo.

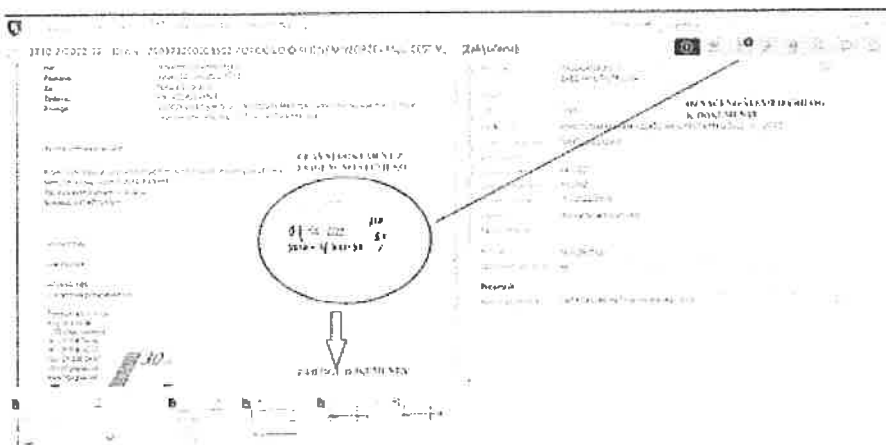
Prilagamo primer evidentiranja dokumentov za vzdrževanje cest maj 2022.



Občina Šmartno pri Litiji
Nalozni odbor



Občina Šmartno pri Litiji
Župan



Pri večini naštetih zadev »Pregledani dokumenti« gre za evidentiranje dokumentov in prilog na takšen način. V primeru pregleda fizičnih (papirnatih) dokumentov, bi bila struktura vsekakor bolj jasna.

b) NO ugotavlja kot dobro prakso tedensko planiranje vzdrževanja cest.

Koncesijska pogodba in Pravilnik o rednem vzdrževanju cest (2 odstavek 6. člena Pravilnika o rednem vzdrževanju javnih cest) predvidevata mesečne, izvedbene plane, v katerih se določijo posamezni ukrepi na cestah za naslednji mesec.

Glede na dejstvo, da so občinske ceste v občini Šmartno pri Litiji močno podvržene vremenskim razmeram (vpliv na makadamska cestišča), menimo, da je mesečni plan lahko le širši okvir in da nadaljujemo s tedenskimi oz. dnevnimi plani.

Komunikacija, poleg elektronske pošte, poteka tudi preko telefonskih pogovorov, saj je potrebno včasih v kratkem času spremeniti oz. dopolniti tudi tedenske plane.

c) NO ugotavlja, da ni navedene pripravljenosti v terminskem planu, ter da je določena kot postavka brez številke.

14. alineja 3. odstavka 16. člena koncesijske pogodbe določa, da ima koncesionar dolžnost zagotavljati dežurno službo 24 ur na dan ob rednih delavnikih, vikendih ter drugih dela prostih dnevih.

1. odstavek 25. člena Pravilnika o vzdrževanju javnih cest določa, da izvajalec rednega vzdrževanja ceste organizira dežurno službo in delovne skupine za izvajanje intervencijskih ukrepov zaradi dogodkov na cesti.

Strinjamo se, da bi bilo potrebno dežurno službo oz. pripravljenost vnesti v plane za prihodnji mesec, je pa dejstvo, da je dežurna služba/pripravljenost stalen strošek, ne glede na to ali ga v plan koncesionar vnese (in koncedent potrdi) ali ne.



Občina Šmartno pri Litiji

Nadzorni odbor



Občina Šmartno pri Litiji

Župan

Oceno NO, da je pripravljenost/dežurna služba nepotreben stalen strošek pri rednem vzdrževanju cest (pripravljenost/dežurna služba se pavšalno obračunava tudi pri zimski službi) bomo preverili in v primeru odgovora, da se ne sme obračunavati, bo občina z izvajalcem sklenila aneks h koncesijski pogodbi.

Menimo, da se pripravljenost/dežurna služba mora izvajati, seveda pa to pomeni določene finančne obveznosti občine.

d) NO predlaga, da bi se področje pripravljenost/dežurne službe moralo določati na drugačen način, kot pa z uravnilovko, vsak mesec po isti ceni, predlaga pa dve varianti na podlagi analiz iz preteklih obdobj ali na podlagi pričakovani.

Menimo, da sama določila v koncesijski pogodbi in Pravilniku določajo, da ima koncesionar dolžnost opravljati 24 urno dežurno službo/pripravljenost in da je dežurno službo drugače zelo težko določiti. Strinjamo se, da se lahko pojavljajo različne ocene glede cene, glede načina izvajanja in zaračunavanja ipd., vendar je težko najti ustrežnejšo rešitev.

e) NO v zaključku točke 1 navaja, da v terminskem planu rednega vzdrževanja pripravljenosti ni bilo navedene in se je plačevalo nekaj, kar v l. 2022 sploh ni bilo planirano

Iz dokumentacije, ki je bila posredovana NO, sicer ni bilo mogoče razbrati, da sta bila dežurna služba in pripravljenost v letu 2022 planirani in se s pripombo strinjamo.

Ugotovitev pa ne drži zaradi pomanjkljivo posredovanih podatkov. Občinski svet je na 17. redni seji 21. 4. 2022 sprejel izvedbeni program rednega vzdrževanja občinskih cest v Občini Šmartno pri Litiji v letu 2022. Priloga Izvedbenega programa je bila Plan rednega vzdrževanja za leto 2022 po postavkah in količinah, ki ga je pripravil koncesionar. V Planu koncesionarja je bila Dežurna služba in pripravljenost navedena in ovrednotena.

(Priloga)

f) Pogodba za izvajanje obvezne GJS »Vzdrževanje občinskih cest«

Z ugotovitvijo nadzornega odbora, da je bila v situaciji napačno naveden točka 5.4, ki je v koncesijski pogodbi ni, se strinjamo. Dejstvo pa je, da je v koncesijski pogodbi navedena točka 5.3 z identičnim opisom postavke in gre pri situaciji zgolj za tiskarsko napako.

Menimo, da zaradi napačno navedene številke (točke postavke) NO težko sklepa, da se na podlagi računa, koncesionarja ne nadzira oziroma se slabo izvaja nadzor nad porabljenimi sredstvi.

Aneks za neznano postavko h koncesijski pogodbi ni bil podpisan.

g) Poročilo o vožnji postanki/vožnje – gredar, maj 2022

NO opozarja na lepo, celo preveč natančno opisovanje aktivnosti gredarja ter da so navedeni odseki delovanja v občini Šmartno pri Litiji in v občini Litija. Tak način poročanja po mnenju NO povzroča težjo kontrolo.



Občina Smartno pri Litiji

Nadzorni odbor



Občina Smartno pri Litiji

Župan

Strinjamo se z navedbo NO, da je način bolj kompleksen, vendar sledenje služi temu, da se preveri usklajenost dnevnika vzdrževanja, lokacije gredarja in zaračunane storitve. Posredovan format podatkov je odvisen od programske opreme sledenja, zahteva pa nekaj več zbranosti. Izmed množice podatkov pa se izberejo tisti, ki jih potrebujemo.

h) Račun št. 221375

NO opozarja na veliko razliko v znesku plačila rednega vzdrževanja občinskih cest. Razlika med računom v znesku 39.745,12 EUR in 34.491,97 EUR.

Po ponovnem pregledu posredovanega, je bilo ugotovljeno, da sta bila NO posredovana dokumenta, ki ju je občinski uslužbenec dobil v predogled preko maila, in sta napačna. V prilogi posredujemo dokumente iz računovodskega programa (situacija, račun).

Ustaljen postopek pred uradno izdajo računa je tak, da koncesionar uslužbencu/skrbniku pošlje račun z vsemi prilogami v predogled. Po potrditvi koncesionar izstavi e-račun.

NO sta bila pomotoma posredovana račun in situacija, ki ju je koncesionar posredoval v predogled.

Razlika v računih je nastala zaradi nepravilno obračunanega DDV, na kar je bil koncesionar tudi opozorjen in je napako odpravil ter izstavil pravičen e-račun, usklajen z zneskom na situaciji.

Iz zgoraj navedenega izhaja, da je do edine napake prišlo pri pošiljanju gradiva NO, zato je bojazen, da pooblaščenca oseba občinske uprave ni reagirala, odveč.

i) Rekapitulacija rednega vzdrževanja cest maj 2022

NO ugotavlja neskladje med navedenim dokumentom in »Dnevnikom izvajanja rednega vzdrževanja za maj 2022 ter da storitve 5.4 ni v opisu del.

Kot je bilo že obrazloženo, je pri točki 5.4 zgolj napačno navedena številka, iz opisa postavke pa je razvidno, da gre za Gramoziranje makadamskega vozišča s porabo materiala 0,05 m²/2 na predhodno pripravljeno podlago.

Pri izvajanju rednega vzdrževanja cest sodelujejo vsaj 4 deležniki, ki vplivajo na končni rezultat (delavec, ki delo opravi, delovodja, ki vodi dnevnik rednega vzdrževanja, vodja vzdrževanja, ki pripravi račun in pooblaščenca oseba na občini, ki potrdi račun).

Predvidevamo, da si delovodja poenostavi vodenje dnevnika z okrajšavo opisa postavke (npr. gramoziranje namesto gramoziranje makadamskih vozišč s porabo materiala 0,05 m³/m² na predhodno pripravljeno podlago, ali npr. porezovanje ceste in čiščenje kanalov z gredarjem in kombinirko namesto strojno popravilo makadamskega vozišča brez dodajanja novega materiala).

Način vodenja dnevnika je v pristojnosti delovodje, pooblaščenca osebi občinske uprave pa je navedeno v dnevniku razumljivo. Izvedena dela, ki jih je pooblaščenca oseba preverila na terenu (fotografije), dnevnik vzdrževanja in račun so za odsek 208291 popolnoma jasne in usklajene.

Obrazložitev:

Lokalna cesta 208291 Jevnica – Mala Štanga je na območju občine Smartno pri Litiji dolga 3576 m. Asfaltiranega dela tega odseka je cca 740 m. Makadamskega dela je tako cca 2840 m oz. ob povprečni širini 3 m, 8500 m².



Občina Šmartno pri Litiji

Naseljinski odbor



Občina Šmartno pri Litiji

Župani

Glede na to, da je bilo na terenu pregledano in ugotovljeno, da je bilo (točka 5.4.) gramoziranje makadamskih vozišč s porabo materiala 0,05 m³/m² na predhodno pripravljeno podlago izvedeno na celotni trasi makadamskega dela lokalne ceste, se iz opisanega ne vidi neskladja, ki po mnenju NO očitno ni bilo ugotovljeno zaradi pomanjkanja in slabega nadzora nad opravljenimi deli.

Dejstvo je, da je bilo na celotnem makadamskem odseku lokalne ceste 208291 opravljeno strojno popravilo makadamskega vozišča brez dodajanja novega materiala (8400 m²) in na celotnem makadamskem odseku lokalne ceste izvedeno gramoziranje makadamskih vozišč s porabo materiala 0,05 m³/m² na predhodno pripravljeno podlago (8400 m²).

Opravljeno delo in odsek ceste 208291 (točka 2) sta popolnoma usklajena. Razumevanje situacije in dnevnika vzdrževanja pa zahteva poznavanje tematike, na način kot je obrazložen na začetku.

Vodja del je v dnevniku 4. 5. 2022 navedel »porezovanje ceste in čiščenje kanalov z gredarjem in kombinirko, ter količino 6000 m² (2000 m x 3 m).

Iz navedenega izhaja, ob poznavanju prilagojene terminologije vodje del, da se je 4. 5. izvedlo strojno popravilo makadamskega vozišča brez dodajanja novega materiala v površini 6000 m².

Iz dnevnika rednega vzdrževanja cest z dne 5. 5. 2022 je razvidno, da se je izvajalo strojno popravilo makadamskega vozišča (pravilna navedba bi bila strojno popravilo makadamskega vozišča brez dodajanja novega materiala) v površini 2400 m², ter da se je izvajalo gramoziranje makadamskih vozišč (pravilna navedba bi bila gramoziranje makadamskih vozišč z porabo materiala 0,05 m³/m² na predhodno pripravljeno podlago).

Iz dnevnika rednega vzdrževanja z dne, 6. 5. 2022 je razvidno, da se je izvajalo strojno popravilo makadamskega vozišča (pravilna navedba strojno popravilo makadamskega vozišča brez dodajanja novega materiala) in gramoziranje makadamskih vozišč (pravilna navedba gramoziranje makadamskih vozišč z porabo materiala 0,05 m³/m² na predhodno pripravljeno podlago).

Pri količini (8400 m²) z dne 6. 5. je prikazana rekapitulacija (seštevek) vseh treh dni izvajanja del, kar je usklajeno s situacijo (rekapitulacijo).

Na podlagi pregledov dnevnika je sicer možno ugotoviti neskladje, vendar neskladje v popolnoma drugem kontekstu in sicer, da izvajalec ni zaračunal del, ki jih je opravil 4. 5. in 5. 5.

Poglobljena analiza pa kaže zgolj na prilagoditev opisa v dnevniku vzdrževanja, dejansko izvedena in zaračunana dela pa so v popolnem skladju.

Podjetje Trgograd d.o.o. ni koncesionar za vzdrževanje cest v občini Litija, občinske ceste v občini Litija ureja KSP Litija d.o.o.

Zaračunana izvedba del je bila dejansko opravljena na območju občine Šmartno pri Litiji, saj je bila izvedba, poleg pregleda dnevnikov in sledenja, tudi pregledana na terenu.

Z ugotovitvijo NO glede premalo in nezavzetega nadzora ter slabe specifikacije računa se na podlagi zgoraj navedenih dejstev žal ne moremo strinjati.

j) Podatki pregleda in ugotovljene nepravilnosti (proračunska postavka 1321-4502 zimska služba)

NO opozarja, da če je pooblaščen oseba občinske uprave kopirala kategorije cest v Izvedbeni program zimske službe bi lahko iz seznama zbrisala ceste, katerih ni v občini ali pa se ne izvaja zimska služba na območju občine.

Tomazinska ulica 2, 9250 Šmartno pri Litiji, Slovenija

tel: 01 / 87 62 770, faks: 01 / 87 62 723

e-pošta: info@smartno-litija.si, www.smartno-litija.si

Matična številka: 1220213, Poslovanje št.: 02070400, ID št.: 6116110000000000000



Občina Šmartno pri Litiji
Nadzorni odbor



Občina Šmartno pri Litiji
Župan

Pooblaščenca oseba občinske uprave je s kopiranjem vseh vrst cest po prednostnih razredih za vzdrževanje cest v zimskih razmerah želela odločevalcem prikazati, kakšne so zahteve po urejanju posameznega prednostnega razreda.

S potemnitvijo je jasno izrazila razliko med prednostnimi razredi, ki jih v občini ni, in tistimi, ki se pojavljajo. Točka 7. namreč jasno predstavi ceste in razrede, ki se v občini pojavljajo.

6.4. Nakup knjig za splošne knjižnice – 18318203

a) Občina Šmartno pri Litiji bo Knjižnico Litija opozorila, da naj se drži pogodbenega določila glede datuma pošiljanja zahtevkov (do vsakega 15. v mesecu)

b) Knjižnica Litija mora za nakup knjižnega gradiva dosledno upoštevati Smernice za nakup knjižnega gradiva, ki jih določa Ministrstvo za kulturo, ki nakup tudi delno sofinancira. Seznam nakupljenega knjižnega gradiva za Občino Šmartno pri Litiji za leto 2022 je priložen.

6.5. Javni zavod Bogušperk – lokalni časopis - 1835208

a) Planirana sredstva na postavki 1835208 so bila v letu 2022 presežena zaradi dviga cen papirja ter tiskarskih in poštnih storitev.

Z vsemi ugotovitvami Nadzornega odbora pod točko 6.2. Izgradnja vrta Šmartno – 19219153 se Občina Šmartno pri Litiji v celoti strinja.

Pripravila:
mag. Karmen Sadar
Aleš Krže



Župan
Blaž Izlakar