



OBČINA RADOVLJICA ŽUPAN

Gorenjska cesta 19, 4240 Radovljica, tel.: 04 537 23 00, faks: 04 531 46 84

Datum: 7. 11. 2023

OBČINSKEMU SVETU
OBČINE RADOVLJICA

Zadeva: POROČILA NADZORNEGA ODBORA

V skladu s 17. in 31. členom Statuta Občine Radovljica (DN UO, št. 188/14) ter 87. členom Poslovnika Občinskega sveta Občine Radovljica (DN UO, št. 188/14) vam pošiljam v obravnavo

POROČILA NADZORNEGA ODBORA

1. Poročilo o opravljenem nadzoru v KS Podnart za leto 2022.
2. Poročilo o opravljenem nadzoru v KS Radovljica za leto 2022.
3. Poročilo o opravljenem nadzoru v KS Lancovo za leto 2022.
4. Poročilo o opravljenem nadzoru Zaključnega računa Občine Radovljica za leto 2022.

V skladu z 90. členom poslovnika bo kot poročevalec na seji sodeloval:

- Janez Reš, predsednik Nadzornega odbora

PREDLOG SKLEPA:

Občinski svet Občine Radovljica se seznanja s poročili o opravljenih nadzorih:

1. Poročilo o opravljenem nadzoru v KS Podnart za leto 2022.
2. Poročilo o opravljenem nadzoru v KS Radovljica za leto 2022.
3. Poročilo o opravljenem nadzoru v KS Lancovo za leto 2022.
4. Poročilo o opravljenem nadzoru Zaključnega računa Občine Radovljica za leto 2022.



Ciril Globočnik l.r.
ŽUPAN



OBČINA RADOVLJICA NADZORNI ODBOR

Gorenjska cesta 19, 4240 Radovljica, tel.: 04 537 23 00, faks: 04 531 46 84

Številka: 03214-6/2023-4

Datum: 31. 8. 2023

Na podlagi 45. člena Statuta Občine Radovljica (Deželne novice, Uradne objave, št. 188/2014) in 36. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Radovljica (Deželne novice, Uradne objave, št. 187/2014) je Nadzorni odbor Občine Radovljica na 3. seji dne 31. 8. 2023 sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU V KRAJEVNI SKUPNOSTI PODNART ZA LETO 2022

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Radovljica

PODATKI O NADZORU:

Nadzorni odbor v sestavi:

1. Janez Reš, predsednik;
2. Andrej Potočnik, podpredsednik;
3. Neža Mezeg, članica;
4. Drago Finžgar, član;
5. Robert Guštin, član;
6. Tomaž Frelih, član;
7. Gašper Albinini, član.

Poročevalec:

Janez Reš

Izvedenec:

/

Ime nadzorovanega organa/zavoda:

Krajevna skupnost Podnart, Podnart 11, 4244 Podnart.

UVOD:

Na podlagi sklepa o izvedbi nadzora številka: 03214-6/2023 z dne 19. 4. 2023 sta člana Nadzornega odbora: Janez Reš in Robert Guštin dne 10. 5. 2023 opravila pregled poslovanja in porabe proračunskih sredstev v Krajevni skupnosti Podnart.

Namen in cilj nadzora sta bila:

1. preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnost poslovanja,
2. preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom organa za leto 2022,

3. preveriti popolnost in zakonitost prejemkov in izdatkov,
4. poročati o ugotovljenih nepravilnostih,
5. dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje organa.

Z izvedbo nadzora sta začela ob 16.00 uri. Nadzor je potekal v prostorih Občine Radovljica, ob prisotnosti predsednika Sveta Krajevne skupnosti Podnart (v nadaljnjem besedilu: KS Podnart) g. Nejca Štera. Slednji je na nadzor prinesel nekaj dokumentov v papirni obliki, večino teh pa v elektronski verziji.

Pregled je obsegal naslednja področja:

1. statut KS Podnart,
2. Poslovnik Sveta KS in zapisniki sej Sveta KS Podnart,
3. pogodbe in računi,
4. evidenčna naročila,
5. oprema, osnovna sredstva in inventura,
6. naročilnice,
7. bruto bilanca za leto 2022.

KRATEK POVZETEK:

Pri nadzoru KS Podnart je bilo ugotovljeno nekaj nedoslednosti, zato naj v bodoče namenijo več pozornosti zapisu datumov na dokumentih. Prav tako naj KS pri nabavi novih sredstev, v primeru ko gre za več istovrstnih sredstev, ki se bodo uporabljala dlje kot eno leto, le te označi tako da vsako posamično osnovno sredstvo označi s svojo inventarno številko, saj se s tem zagotovi večja preglednost kaj se s posameznim sredstvom dogaja.

Pri svojem delu naj KS Podnart uporablja le Statut Občine Radovljica iz leta 2014, Svet KS pa naj posluje smiselno s Poslovnikom Občinskega sveta Občine Radovljica iz leta 2014.

Pri vzorčnem pregledu poslovanja KS Podnart v letu 2022 Nadzorni odbor ugotavlja, da so manjša odstopanja v smislu postopkov in arhiviranja dokumentov, odstopanj, ki bi bistveno vplivala na oceno pa ni, tako da se izda pozitivno mnenje o opravljenem nadzoru.

UGOTOVITVE:

1. STATUT KS PODNART in ZAPISNIKI SEJ SVETA KRAJEVNE SKUPNOSTI

Člana Nadzornega odbora sta pri pregledu ugotovila, da ima KS Podnart svoj Statut, ki ga je Svet KS Podnart sprejel na svoji tretji redni seji dne 11. 5. 2019. V uvodu Statuta je navedeno, da statut temelji na določilu 64. člena Zakona o lokalni samoupravi in Statutu Občine Radovljica (Uradni vestnik Gorenjske, št. 23/99 in 19/00).

Ugotovitve: Nadzorni odbor je na podlagi vpogleda v poslovni register AJPES ugotovil, da ima KS Podnart sedež na naslovu: Podnart 11, 4244 Podnart, svojo davčno številko in matično številko, ter da je bil dne 30. 9. 1976 opravljen vpis pri registrskem organu, kar pomeni, da ima status pravne osebe. Hkrati je ugotovljeno, da Statut KS Podnart predstavlja neveljaven dokument.

Zato Nadzorni odbor pojasnjuje,

da je Statut Občine Radovljica, objavljen v Uradnem vestniku Gorenjske, št. 23/99 in 19/2000, na katerega se v uvodu Statuta KS Podnart sklicuje KS Podnart, prenehal veljati 12. 7. 2014.

Občina Radovljica je na podlagi 64. člena Zakona o lokalni samoupravi (v nadaljevanju ZLS) dne 18. 6. 2014 sprejela nov Statut Občine Radovljica, ki je bil objavljen dne 27. 6. 2014 v Deželnih novicah Uradne objave, št. 188, kjer 132. člen določa, da z dnem uveljavitve tega statuta preneha veljati Statut Občine Radovljica objavljen v Uradnem vestniku Gorenjske, št. 23/99 in 19/2000.

Statut Občine Radovljica (DN UO, št. 188) je začel veljati 12. 7. 2014.

Sicer pa 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 – ZSPDSLS- 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 ZIUOOPE) določa, da krajevne skupnosti ne glede na to ali imajo status pravne osebe ali ne, ne morejo imeti svojih statuten.

Statut ima lahko na podlagi 64. člena Zakona o lokalni samoupravi le občina.

Nadzorni odbor zato priporoča, da svet KS Podnart smiselno uporablja določbe Poslovnika Občinskega sveta Občine Radovljica (DN UO št. 188 z dne 27. 6. 2014) in Statuta Občine Radovljica.

2. POSLOVNIK SVETA KS in ZAPISNIKI SEJ SVETA KS PODNART

Organ krajevne skupnosti je Svet krajevne skupnosti. Svet KS Podnart nima svojega poslovnika in smiselno uporablja Poslovnik občinskega sveta Občine Radovljica. Svet KS Podnart ima devet članov, ki se sestajajo na rednih sejah. V letu 2022 je Svet KS Podnart imel štiri redne seje, na katerih so obravnavali tekočo problematiko in investicije v KS Podnart.

Nadzorni odbor je ugotovil, da se Svet KS Podnart sestaja po potrebi, sicer pa v razmiku približno do treh mesecev. Na podlagi te ugotovitve, člana nadzora sklepata, da Svet KS Podnart spoštuje določila Statuta Občine Radovljica in Poslovnika Občinskega sveta Občine Radovljica o načinu delovanja krajevne skupnosti in pogostosti sklica sej.

Zapisniki sej so napisani pregledno in vsebinsko jasno. Vsebujejo vse potrebne elemente in so v skladu s Statutom Občine Radovljica in Poslovnikom Občinskega sveta Občine Radovljica.

3. POGODBE in RAČUNI

3.1. Pri nadzoru poslovanja KS Podnart v letu 2019 je bilo ugotovljeno, da KS Podnart daje v najem prostore Kulturnega doma Podnart in da za to nima urejene podlage, zato je takrat Nadzorni odbor predlagal, da KS v ta namen pripravi cenik najema dvorane ali drugih prostorov, bodisi v samem Kulturnem domu, kot tudi njegovi okolici.

Nadzorni odbor je pri tokratnem nadzoru ugotovil, da je KS Podnart pripravila Cenik za najem dvorane v Kulturnem domu Podnart z veljavnostjo od 1. 1. 2022 dalje.

Nadzornemu odboru je bil predložen v pregled tudi Pravilnik o upravljanju Doma Kulture Podnart in pripadajoče okolice, ki ga je Svet KS Podnart sprejel in potrdil na 11. redni seji, in kot izhaja iz 32. člena Pravilnika, je bilo to dne 27. 11. 2007. Vendar se ta datum razlikuje z datumom zapisa Pravilnika, kjer je naveden datum 27. 11. 2010. Nadzorni odbor meni, da gre v danem primeru za lapsus in da je pravi datum 27. 11. 2007, ker je Pravilnik takrat sprejel in potrdil Svet KS na svoji redni seji, in je malo verjetno, da bi zapis tega sledil čez tri leta.

Pravilnik o upravljanju Doma Kulture Podnart in pripadajoče okolice zelo natančno določa pravice in obveznosti najemnikov in najemodajalca tako notranjih kot tudi zunanjih površin.

Za slednje omenjeni Pravilnik določa, da je prostor za izvajanje športnih aktivnosti na zahodni strani Kulturnega doma (balinišče, košarkarsko igrišče, nogometno igrišče, igrala in spremljajoči drugi objekti ter zemljišče), v upravljanju Športnega društva Podnart.

Kadar se na prostoru za izvajanje športnih aktivnosti, ki je v upravljanju Športnega društva Podnart prirejajo športne, zabavne in druge prireditve, ki so profitnega značaja se Športnemu društvu Podnart ali drugemu društvu, organizaciji ali posamezniku zaračuna najemnina, ki znaša 100 €. Za dogovor in sklenitev najemnine z drugimi društvi, organizacijami ali posamezniki je pristojna KS Podnart v dogovoru z upravljavcem.

Športno društvo Podnart mora za prostor za izvajanje športnih aktivnosti skrbeti gospodarno in skrbno.

Pravilnik poleg načina uporabe notranjih prostorov in načina uporabe zunanjih prostorov in objektov, natančno definira tudi uporabo električnih inštalacij.

Cene najema okolice Kulturnega doma (balinišče, košarkarsko igrišče, nogometno igrišče, igrala in spremljajoči drugi objekti ter zemljišče) in elektrike so določene v Pravilniku, medtem ko so cene najema dvorane Kulturnega doma določene v Ceniku za najem dvorane.

Poleg teh dveh dokumentov je bilo članoma nadzora dana na vpogled že pripravljena bianko najemna pogodba, ki je skladna s prej omenjenim Pravilnikom o upravljanju Kulturnega doma in predstavljenim cenikom, ki se sklene z vsakokratnim najemnikom prostora.

Glede na gornje navedbe, Nadzorni odbor priporoča, večjo doslednost pri zapisih. S predložitvijo Pravilnika o upravljanju Doma Kulture Podnart in pripadajoče okolice, ter s pripravo ustreznega cenika je izkazana podlaga za najem zunanjih in notranjih prostorov ter inštalacij.

V zvezi s trženjem dvorane Kulturnega doma Podnart sta člana nadzora pregledala še nekaj računov (račun št. 0002-22, račun št. 0003-22, račun št. 0006-22, račun št. 0013-22, račun št. 0022-22 in račun št. 0023-22), ki se nanašajo na najem dvorane in porabljene elektrike, pri uporabi tega prostora.

V sklopu trženja dvorane Kulturnega doma Podnart je Nadzorni odbor pregledal nekaj izjav o tem, da je bila KS Podnart seznanjena z izvedbo dogodka (npr. koncerta v organizaciji ŠD Balinci–prstomet), ki je potekal v dvorani Kulturnega doma Podnart določenega dne (npr. 24. 3. 2022 od 19.30 ure do 22.00 ure).

Na podlagi te izjave, je Svet KS Podnart dne 15. 3. 2022 izdal soglasje za uporabo dvorane Kulturnega doma Podnart za namen koncerta skupine Mi2 v organizaciji ŠD Balinci-prstomet, ki bo potekal 24. 3. 2022 od 19.00 do 22.00 ure.

Nadzorni odbor ugotavlja, da trženje prostorov, s katerimi upravlja KS Podnart poteka transparentno.

3.2. V sklopu nadzora je bila pregledana tudi Pogodba o financiranju letnih programov KS Podnart za leti 2021 in 2022. Pogodba je bila podpisana 12.01.2021 (št. 41015-0010/2021). Iz Pogodbe izhaja, da so po Odloku o proračunu Občine Radovljica za leto 2021 (DN UO

275/2020) poleg ostalega (rednih dejavnosti, stroški za otroška igrišča, kulturne domove,...) zagotovljena sredstva za investicije v višini 25.398,58 EUR.

Po Odloku o proračunu Občine Radovljica za leto 2022 (DN UO 275/2020) je za leto 2022 zagotovljenih za investicije v višini 25.398,58 EUR.

Pregledan je bil tudi Aneks št. 2 k Pogodbi o financiranju letnih programov KS Podnart za leti 2021 in 2022, sklenjen 4. 4. 2022.

Predmet tega aneksa je določitev nove višine sredstev za financiranje krajevnih skupnosti za leto 2022, saj je Občinski svet Občine Radovljica na 24. seji dne 23. 3. 2022 sprejel Odlok o spremembi Odloka o proračunu Občine Radovljice za leto 2022 (DN UO št. 289/2022).

Iz omenjenega aneksa izhaja, da je Občina za investicije v KS Podnart v letu 2022 zagotovila sredstva v višini 55.371,84 EUR.

V zvezi s tem je bilo pregledanih še nekaj zahtevkov Občini za sredstva dogovorjena v Pogodbi o financiranju letnih programov KS Podnart (zahtevek št. 0005-22, zahtevek št. 0016-22, zahtevek 0017-22 in zahtevek št. 0017-22).

Ugotovitve: Pregled omenjene dokumentacije kaže na pregledno poslovanje KS Podnart.

4. EVIDENČNA NAROČILA

Pregledana so bila izvedena evidenčna naročila:

- a. št. zadeve 4305-0159/2020, Ureditev poti pri Češnjica 8 in 9 (JP 849234), izvajalec Gorenjska gradbena družba d.d., na ponudbah ni žigov prejema, niti ni označeno in navedeno na kakšen način so ponudbe prispele v vložišče, vrednost dodatnih del presega 50 % osnovnega naročila, kar je preveč, v spis ni vloženih računov in plačil,
- b. št. zadeve 4305-0157/2020, Ureditev poti na Poljšica 4 (JP 8488019, izvajalec Gorenjska gradbena družba d.d., na ponudbah ni žigov prejema, niti ni označeno in navedeno na kakšen način so ponudbe prispele v vložišče, v spis ni vloženih računov in plačil.

Ugotovitve: Nadzorni odbor ugotavlja, da so evidenčna naročila speljana korektno in ustrezno. Nujno je zagotoviti celovito revizijsko sled, saj v spisu ni vloženih računov. Zato predlaga vodenje uradnih zaznamkov/tabel o pošiljanju ponudb (kdaj, kako, komu) in prejemu ponudb (kdaj, kako, kdo in cena). Predlaga tudi, da se pazi, da so vsi dokumenti uradno zavedeni in ustrezno podpisani ter žigosani, kjer je to potrebno.

5. OPREMA, OSNOVNA SREDSTVA in INVENTURA

Ugotovitve: Pregled osnovnih sredstev KS Podnart na dan 31. 12. 2022 je pokazal urejenost in preglednost. Inventurna lista je sledljiva po datumih nabave posameznega sredstva. Iz inventurnega lista izhaja tudi, da 26 miz za dvorano evidentiranih pod eno inventarno številko 210039, štirje obešalniki pa pod inventarno številko 210042. Tako mize kot obešalniki so bili kupljeni 31. 12. 2005.

V luči boljšega pregleda kaj se s posameznim osnovnim sredstvom dogaja (morebitna uničenost) in podlago, kdaj neko sredstvo evidentirati kot osnovno sredstvo s svojo inventarno številko Nadzorni odbor

priporoča: spoštovanje Slovenskega računovodskega standarda 1, ki določa, da v primerih, če novo nabavljeno sredstvo, ki se uporablja pri opravljanju storitev oziroma za pisarniške namene ali dajanju v najem in se bo uporabljalo dlje kot eno leto, da se tako sredstvo opredeli kot osnovno sredstvo s svojo inventarno številko.

6. NAROČILNICE

Pregledana so bila izvedena naročila in naročilnice/dobavnice ter odredbe:

- o Skupnost občin Slovenije, Partizanska cesta 1, 2000 Maribor, pooblastilo za izvedbo skupnega javnega naročila za dobavo električne energije za potrebe občin in ostalih javnih ustanov za obdobje štirih (4) let,
- o Zamenjava električne napeljave in luči v stanovanju, vse v redu,
- o Izdelava reklamnega kozolca, vse v redu,
- o Nabava kurilnega olja, vse v redu,
- o Zamenjava notranjih vrat v dvorani Kulturnega doma Podnart, vse v redu,
- o Tisk za Krajevni list Podnart 2022, vse v redu,,
- o Razne naročilnice, računi in dobavnice ter odredbe za izplačilo, vse v redu.

Ugotovitve: Vsa naročila so speljana z minimalno potrebno postopkovno dokumentacijo in enotno. Potrebno je voditi evidenco in uradne zaznamke. Že tabelarično vodenje vseh naročil bi bistveno pripomoglo k preglednosti in obvladljivosti.

7. BRUTO BILANCA ZA LETO 2022

- a. sredstva so ustrezno zavedena,
- b. oprema se amortizira,
- c. stanje na TRR izkazuje pozitivni denarni tok,
- d. terjatve do kupcev in proračuna predstavljajo precej velik delež v bilančni vsoti,
- e. obveznosti so nižje od terjatev, a še vedno relativno visoke,
- f. prihodki so višji od odhodkov, tako da je rezultat poslovanja pozitiven.

Ugotovitve: Splošna ugotovitev je, da je bruto bilanca ustrezna in tudi poslovanje KS Podnart pozitivno in pravilno vodeno. Res so terjatve precej visoke, a višje od obveznosti, kar nakazuje na dobro poslovanje. Bruto bilanca za leto 2022 je transparentna in ni odklonov od standardov ali zaznanih skritih stroškov ali nepravilnosti.

POVZETEK UGOTOVITEV IN PRIPOROČILA:

1. Člana nadzora priporočata naj KS Podnart posluje zgolj v skladu s Statutom Občine Radovljica (DN UO, št. 188/2014 z dne 27. 6. 2014), Svet KS pa naj pri svojem delu smiselno uporablja Poslovnik Občinskega sveta Občine Radovljica (DN UO 188/14 z dne 27.06.2014).
2. Nadzorni odbor priporoča še, naj se KS Podnart pri evidentiranju več istovrstnih osnovnih sredstev izogiba praksi, da le te označi samo z eno inventarno številko, ker se s tem izgubi sledljivost, kaj se s posameznim sredstvom dogaja (morebitno uničenje). Zato naj v luči boljše preglednosti, pri prihodnjih nabavah več istovrstnih sredstev, ki

se bodo uporabljali za opravljanje storitev oziroma za pisarniške namene ali dajanju v najem in se bodo uporabljali dlje kot eno leto, naj KS Podnart vsako posamezno sredstvo opredeli kot osnovno sredstvo s svojo inventarno številko.

3. Prav tako Nadzorni odbor priporoča več pozornosti pri zapisih datumov na posameznih dokumentih, v izogib primera pri zapisu Pravilnika o upravljanju Doma Kulture Podnart in pripadajoče okolice.
4. Pri vzorčnem pregledu poslovanja KS Podnart v letu 2022 Nadzorni odbor ugotavlja, da so manjša odstopanja v smislu postopkov in arhiviranja dokumentov, odstopanj, ki pa bi bistveno vplivala na oceno pa ni, tako da se izda pozitivno mnenje o opravljenem nadzoru.
5. Ugotovljeno je bilo, da KS Podnart pri finančnem poslovanju učinkovito in gospodarno porablja občinska javna sredstva.
6. Sodelovanje predsednika Sveta KS Podnart z Nadzornim odborom je bilo korektno in kooperativno tako, da je nadzor potekal učinkovito in brez nepotrebnih zapletov.

Člani Nadzornega odbora:

- Andrej Potočnik
- Drago Finžgar
- Neža Mezeg
- Gašper Albinini
- Robert Guštin
- Tomaž Frelih

Janez Reš
Predsednik Nadzornega odbora

Vročiti:

- Krajevna skupnost Podnart, Podnart 11, 4244 Podnart.



OBČINA RADOVLJICA NADZORNI ODBOR

Gorenjska cesta 19, 4240 Radovljica, tel.: 04 537 23 00, faks: 04 531 46 84

Številka: 03214-9/2023-5

Datum: 21. 9. 2023

Na podlagi 45. člena Statuta Občine Radovljica (Deželne novice, Uradne objave, št. 188/2014) in 36. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Radovljica (Deželne novice, Uradne objave, št. 187/2014) je Nadzorni odbor Občine Radovljica na 4. seji dne 21. 9. 2023 sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU V KRAJEVNI SKUPNOSTI RADOVLJICA ZA LETO 2022

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Radovljica

PODATKI O NADZORU:

Nadzorni odbor v sestavi:

1. Janez Reš, predsednik;
2. Andrej Potočnik, podpredsednik;
3. Neža Mezeg, članica;
4. Drago Finžgar, član;
5. Robert Guštin, član;
6. Tomaž Frelih, član;
7. Gašper Albinini, član.

Poročevalec:

Janez Reš

Izvedenec:

/

Ime nadzorovanega organa/zavoda:

Krajevna skupnost Radovljica, Prešernova ulica 2b, 4240 Radovljica.

UVOD

Na podlagi sklepa o izvedbi nadzora številka: 03214-9/2023 z dne 14. 6. 2023 so člani Nadzornega odbora: Janez Reš, Neža Mezeg in Robert Guštin dne 28. 6. 2023, opravili pregled poslovanja in porabe proračunskih sredstev v Krajevni skupnosti Radovljica.

Namen in cilj nadzora sta bila:

1. preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnost poslovanja,
2. preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom organa za leto 2022,

3. preveriti popolnost in zakonitost prejemkov in izdatkov,
4. poročati o ugotovljenih nepravilnostih,
5. dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje organa.

Z izvedbo nadzora so začeli ob 16.00 uri. Nadzor je potekal v prostorih Občine Radovljica, ob prisotnosti predsednika Sveta Krajevne skupnosti Radovljica (v nadaljnjem besedilu: KS Radovljica) g. Andreja Golčmana in poslovnega sekretarja g. Bojana Gregorčiča, sicer zaposlenega na Občini Radovljica. Pregled je obsegal naslednja področja:

1. statut KS Radovljica,
2. Poslovnik Sveta KS in zapisniki sej Sveta KS Radovljica,
3. oprema, osnovna sredstva in inventura,
4. pogodba za vzdrževanje in urejanje otroških igrišč v Radovljici,
5. izvedena naročila in naročilnice/dobavnice ter odredbe,
6. bruto bilanca za leto 2022.

KRATEK POVZETEK:

Pri svojem delu naj KS Radovljica uporablja le Statut Občine Radovljica, Svet KS pa naj posluje smiselno s Poslovníkom Občinskega sveta Občine Radovljica. V luči tega naj se Svet KS sestaja vsaj štirikrat letno.

KS naj pri nabavi novih sredstev, v primeru, ko gre za več istovrstnih sredstev, ki se bodo uporablja dlje kot eno leto, le te označi tako, da vsako posamično osnovno sredstvo dobi svojo inventarno številko, saj se s tem zagotovi večja preglednost.

Pri vzorčnem pregledu poslovanja KS Radovljica v letu 2022, so bila ugotovljena le manjša odstopanja in sicer v smislu postopkov in dokumentacije. Odstopanje, ki bistveno vpliva na oceno je bilo zaznано le pri enem naročilu. Eno naročilo pa je bilo realizirano samovoljno, brez strateške odločitve.

UGOTOVITVE:

1. STATUT KS RADOVLJICA

Ugotovitve: Nadzorni odbor je na podlagi vpogleda v poslovni register AJPES ugotovil, da ima KS Radovljica: sedež na naslovu Prešernova ulica 2b, 4240 Radovljica, svojo davčno številko in matično številko, ter da je bil dne 30. 9. 1976 opravljen vpis pri registrskem organu, kar pomeni, da ima status pravne osebe.

Nadzorni odbor pojasnjuje,

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- 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 ZIUOOPE) določa, da krajevne skupnosti ne glede na to ali imajo status pravne osebe ali ne, ne morejo imeti svojih statuten.

Statut ima lahko na podlagi 64. člena Zakona o lokalni samoupravi le občina.

Člani nadzora zato priporočajo naj KS Radovljica posluje zgolj v skladu s Statutom Občine Radovljica (DN UO, št. 188/2014 z dne 27. 6. 2014), Svet KS pa naj pri svojem delu smiselno uporablja Poslovnik Občinskega sveta Občine Radovljica (DN UO 188/14 z dne 27. 6. 2014).

2. POSLOVNIK SVETA KS in ZAPISNIKI SEJ SVETA KS RADOVLJICA

Organ krajevne skupnosti je Svet krajevne skupnosti. Svet KS Radovljica nima svojega poslovnika in naj zato smiselno uporablja Poslovnik občinskega sveta Občine Radovljica in Statut Občine Radovljica. Svet KS Radovljica ima štirinajst članov, ki se sestajajo na rednih sejah. Na sejah so obravnavali problematiko urejanja kraja in investicije v KS Radovljica. Zapisniki sej so napisani pregledno in vsebinsko jasno. Vsebujejo vse potrebne elemente in so v skladu s Statutom Občine Radovljica in Poslovnikom Občinskega sveta Občine Radovljica.

Pri nadzoru se je ugotovilo, da je imel Svet KS Radovljica v času med 13. 10. 2020 in 11. 10. 2022 le štiri redne seje, in sicer:

- 7. redno sejo dne 13. 10. 2020,
- 8. redno sejo dne 16. 12. 2021,
- 9. redno sejo dne 12. 5. 2022,
- 10. redno sejo 11. 10. 2022.

Ugotovitve: Iz zaporedja sklica sej Sveta KS Radovljica izhaja, da se Svet sestaja enkrat do dvakrat letno, kar pa ni v skladu z določbo 19. člena Statuta Občine Radovljica, ki določa pogostost sklica sej na najmanj štirikrat letno.

Zato Nadzorni odbor priporoča, naj se Svet KS Radovljica na svojih sejah sestaja vsaj štirikrat letno.

3. OPREMA, OSNOVNA SREDSTVA IN INVENTURA

Ugotovitve: Pregled osnovnih sredstev KS Radovljica na dan 14. 12. 2022 je pokazal urejenost in preglednost. Inventurna lista je sledljiva po datumih nabave posameznega sredstva.

Prav tako so v inventurnem listu razvidni izločeni predmeti, in sicer:

- 20 kosov zastave KS Radovljica s palicami, evidentirano pod inventarno številko 211051,
- 1 kos zastave SLO pri Lipi, evidentirano pod inventarno številko 211097 in
- 1 kos zastava SVN dim. 100 x 200 cm evidentirano pod inventarno številko 211049.

Kot izhaja iz Potrdila osnovnih sredstev KS Radovljica, je Inventurna komisija te predmete zaradi dotrajanosti dala v uničenje Komunali Radovljica, dne 30. 12. 2022.

Iz inventurnega lista izhaja še, da osnovno sredstvo pod inventarno številko 211048 in sicer računalnik HP Pro Book 4740s, kupljen 15. 1. 2013, ter telefon Huawei P10 s torbico iz leta 2017, ki je evidentiran pod inventarno številko 211063, nimata več sedanje vrednosti in sta torej v celoti amortizirana. Obe sredstvi se še vedno uporabljata pri opravljanju dejavnosti in ostajata v evidenci osnovnih sredstev.

Ugotovitve: Ravnanje KS je pravilno in gospodarno.

Vendar pa iz inventurnega lista izhaja tudi, da na lokaciji »Igrišče pri Lipi« stoji pet korit dimenzije 40 x 80 x 41, ki so zavedena pod eno inventarno številko, to je 211037. Korita so bila nabavljena 31. 12. 2005.

V luči boljšega pregleda kaj se s posameznim osnovnim sredstvom dogaja (morebitna uničenost) in podlago, kdaj neko sredstvo evidentirati kot osnovno sredstvo s svojo inventarno

številko Nadzorni odbor priporoča spoštovanje Slovenskega računovodskega standarda 1, ki določa, da v primerih, če novo nabavljeno sredstvo, ki se uporablja pri opravljanju storitev oziroma za pisarniške namene ali dajanju v najem oz. se bo uporabljalo dlje kot eno leto, da se tako sredstvo opredeli kot osnovno sredstvo s svojo inventarno številko.

4. POGODBA ZA VZDRŽEVANJE IN UREJANJE OTROŠKIH IGRIŠČ V RADOVLJICI

Pregledana je bila Pogodba za vzdrževanje in urejanje otroških igrišč v Radovljici:

- Izvajalec je izbran na podlagi prejetih ponudb, njegova ponudba je zadostila vsem pogojem iz razpisa in imela najnižjo ceno. Vseeno je ponudba izvajalca popravljena na roko (enako velja tudi za konkurenčno ponudbo), kar ni dopustno in pušča dvom v pravilnost ter transparentnost postopka. Zato naj se vodi tabela, kjer se delajo preračuni in izračuni oziroma se pri zbiranju ponudb bolj natančno navede kako naj bo sestavljena ponudba. Na predlogu za podpis pogodbe ni datumov.

Ugotovitve: Nadzorni odbor ugotavlja, da je postopek izbire izvajalca speljan korektno in zakonsko ustrezno, bi pa bilo potrebno povsod pisati datume in ne ročno delati izračunov na ponudbah. Zato predlaga vodenje uradnih zaznamkov/tabel o pošiljanju ponudb (kdaj, kako, komu) in prejemu le-teh (kdaj, kako, kdo in cena).

5. IZVEDENA NAROČILA IN NAROČILNICE/DOBAVNICE TER ODREDBE

Pregledana so bila izvedena naročila in naročilnice/dobavnice ter odredbe, in sicer:

a. Naročilnica št. 10/2022, Plakatiranje – Vurnikovi dnevi. Na območju KS Radovljica ima koncesijo za plakatiranje le eno podjetje in temu je bilo oddano naročilo, ni pa priloženih drugih ponudb oziroma zaznamka o tem.

b. Naročilnica št. 13/2022, Oglaševanje – Staro mestno jedro. Po pregledu zadeve, ni jasno zakaj in po čigavem naročilu se je sploh šlo v objavo PR članka v Družini, kakšen je bil namen in kdo je odločil o tem (Svet KS bi moral dati soglasje oziroma dati to na zapisnik in v potrditev), da se gre v to. Takšno oglaševanje bi moralo biti utemeljeno. Smiselno bi bilo take oglaševalske akcije uskladiti z Javnim zavodom turizem in kultura Radovljica.

c. Naročilnica št. 15/2022, Nabava senčnikov za Linhartov trg. Izbran je isti ponudnik kot že pred leti, kar je smiselno in logično. Ker gre za velik znesek, bi moralo biti naročilo speljano ustrezno postopkovno, kar pa ni.

Ugotovitve: Vsa naročila so speljana z minimalno potrebno postopkovno dokumentacijo in enotno. Nujno je voditi evidenco in uradne zaznamke. Že tabelarično vodenje vseh naročil bi bistveno pripomoglo k preglednosti in obvladljivosti. Eno izmed naročil presega zakonski znesek za poenostavljen postopek, zato bi morala biti dokumentacija popolnejša in sam postopek bi moral biti speljan pravilno.

6. BRUTO BILANCA ZA LETO 2022

Bruto bilanca:

- sredstva so ustrezno zavedena,
- oprema se amortizira,
- stanje na TRR izkazuje pozitivni denarni tok, stanje na TRR je precej visoko,
- terjatve so zelo nizke,
- obveznosti so zelo visoke in presegajo znesek terjatev za faktor 10,
- prihodki so višji od odhodkov, tako da je rezultat poslovanja pozitiven.

Ugotovitve: Ugotovljeno je, da je bruto bilanca ustrezna in tudi poslovanje KS Radovljica pozitivno in pravilno vodeno. Res so obveznosti precej visoke, a ne do dobaviteljev, ampak do proračuna občine Radovljica. Bruto bilanca za leto 2022 je transparentna in ni odklonov od standardov ali zaznanih skritih stroškov ali nepravilnosti.

POVZETEK UGOTOVITEV IN PRIPOROČILA:

1. Nadzorni odbor priporoča, da naj KS Radovljica posluje zgolj v skladu s Statutom Občine Radovljica in da se naj se Svet KS sestaja vsaj štirikrat letno. Prav tako naj Svet KS pri svojem delu smiselno uporablja Poslovnik Občinskega sveta Občine Radovljica.
2. Nadzorni odbor priporoča, da naj KS Radovljica pri evidentiranju več istovrstnih osnovnih sredstev in sicer tistih, ki se bodo uporabljala dlje kot eno leto, le-te označi tako, da vsakemu dodeli svojo inventarno številko in s tem zagotovi večjo preglednost.
3. Pri vzorčnem pregledu poslovanja KS Radovljica v letu 2022, so bila ugotovljena le manjša odstopanja in sicer v smislu postopkov in dokumentacije. Odstopanje, ki bistveno vpliva na oceno je bilo zaznano le pri enem naročilu. Eno naročilo pa je bilo realizirano samovoljno, brez strateške odločitve.
4. Sodelovanje predsednika in tajnika Sveta KS Radovljica z Nadzornim odborom je bilo korektno in kooperativno tako, da je nadzor potekal učinkovito in brez nepotrebnih zapletov.

Člani Nadzornega odbora:

- Andrej Potočnik
- Drago Finžgar
- Neža Mezeg
- Gašper Albinini
- Robert Guštin
- Tomaž Frelih

Janez Reš
Predsednik Nadzornega odbora

Vročiti:

- Krajevna skupnost Radovljica, Prešernova ulica 2b, 4240 Radovljica.



**OBČINA RADOVLJICA
NADZORNI ODBOR**

Gorenjska cesta 19, 4240 Radovljica, tel.: 04 537 23 00, faks: 04 531 46 84

Številka: 03214-7/2023-4

Datum: 21. 9. 2023

Na podlagi 45. člena Statuta Občine Radovljica (Deželne novice, Uradne objave, št. 188/2014) in 36. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Radovljica (Deželne novice, Uradne objave, št. 187/2014) je Nadzorni odbor Občine Radovljica na 4. seji dne 21. 9. 2023 sprejel

**POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU
V KRAJEVNI SKUPNOSTI LANCOVO ZA LETO 2022**
Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Radovljica

PODATKI O NADZORU:

Nadzorni odbor v sestavi:

1. Janez Reš, predsednik;
2. Andrej Potočnik, podpredsednik;
3. Neža Mezeg, članica;
4. Drago Finžgar, član;
5. Robert Guštin, član;
6. Tomaž Frelih, član;
7. Gašper Albinini, član.

Poročevalec:

Tomaž Frelih

Izvedenec:

/

Ime nadzorovanega organa/zavoda:

Krajevna skupnost Lancovo, Lancovo 30, 4240 Radovljica.

UVOD:

Na podlagi sklepa o izvedbi nadzora številka: 03214-7/2023 z dne 5. 5. 2023 sta člana Nadzornega odbora: Tomaž Frelih in Andrej Potočnik dne 17. 5. 2023 opravila pregled poslovanja in porabe proračunskih sredstev v Krajevni skupnosti Lancovo (v nadaljnjem besedilu: KS Lancovo).

Namen in cilj nadzora sta bila:

1. preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnost poslovanja,
2. preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom organa za leto 2022,
3. preveriti popolnost in zakonitost prejemkov in izdatkov,
4. poročati o ugotovljenih nepravilnostih,
5. dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje organa.

Z izvedbo nadzora sta začela ob 16.00 uri. Nadzor je potekal v prostorih Občine Radovljica ob prisotnosti predsednika Sveta KS Lancovo Gregorja Remca. Nadzor je temeljil na pregledu dokumentov, ki so jih pripravili sodelavci občinske uprave in dokumentov, ki jih je s seboj prinesel predsednik Sveta KS Lancovo Gregor Remec.

Pregled je obsegal naslednja področja:

1. Statut KS Lancovo,
2. Poslovnik Sveta KS Lancovo in zapisniki sej Sveta KS Lancovo,
3. Pogodbe in računi,
4. Javna in evidenčna naročila,
5. Oprema, osnovna sredstva in inventura,
6. Bilanca za leto 2022,
7. Ostalo.

KRATEK POVZETEK:

Odstopanj, ki bi bistveno vplivala na oceno pa ni, tako da se izda pozitivno mnenje o opravljenem nadzoru.

UGOTOVITVE:

1. STATUT KS LANCOVO

Člana Nadzornega odbora sta pri pregledu ugotovila, da KS Lancovo za izvajanje svojih nalog, organizacije in delovanja uporablja Statut Občine Radovljice (DN UO, 188/14, v nadaljnjem besedilu: Statut). Njegova uporaba temelji na drugem odstavku tretjega člena tega Statuta.

Ugotovitve: Nadzorni odbor je na podlagi vpogleda v poslovni register AJPEŠ ugotovil, da ima KS Lancovo sedež na naslovu: Lancovo 30, 4240 Radovljica, svojo davčno številko 24654337 in matično številko 5018633000, ter da je bil dne 30. 9. 1976 opravljen vpis pri registrskem organu, kar pomeni, da ima status pravne osebe. Uporaba Statuta Občine Radovljice (DN UO, 188/14) je utemeljena in pravilna.

2. POSLOVNIK SVETA KS in ZAPISNIKI SEJ SVETA KS LANCOVO

Organ krajevne skupnosti je Svet krajevne skupnosti. Svet KS Lancovo nima svojega poslovnika in v skladu s 5. odstavkom Statuta smiselno uporablja Poslovnik Občinskega sveta Občine Radovljica (DN UO, 187/14, v nadaljnjem besedilu: Poslovnik). Svet KS Lancovo ima sedem članov, ki se sestajajo na rednih sejah. V letu 2022 je Svet KS Lancovo imel 4 redne seje št. 17. do 20., na katerih so obravnavali tekočo problematiko in investicije v KS Lancovo.

Nadzorni odbor je ugotovil, da se Svet KS Lancovo sestaja po potrebi, sicer pa v razmiku približno do treh mesecev oziroma najmanj štirikrat na leto, kot določa 4. odstavek 66. člena Statuta.

Zapisniki sej so napisani pregledno in vsebinsko jasno. Vsebujejo vse potrebne elemente in so v skladu s Statutom Občine Radovljica in Poslovnikom Občinskega sveta Občine Radovljica. Niso pa objavljeni na spletni podstrani Krajevne skupnosti Lancovo spletne strani Občine Radovljica.

Na podlagi teh ugotovitev, člana Nadzornega odbora, ki sta izvedla nadzor, sklepata, da Svet KS Lancovo spoštuje določila Statuta in Poslovnika o načinu delovanja krajevne skupnosti in pogostnosti sklica sej. Priporočata pa, da zapisnike sej po vročitvi tega poročila objavljajo na spletni podstrani Krajevne skupnosti Lancovo spletne strani Občine Radovljica.

3. POGODBE in RAČUNI

KS Lancovo upravlja Kulturni dom Lancovo. Lastniki Kulturnega doma so sicer Občina Radovljica, Mercator d.o.o. in lastnika dveh stanovanj. V Kulturnem domu se nahajajo trgovina, gostilna, 2 stanovanja in večnamenska dvorana za potrebe KS.

KS Lancovo ima v zvezi z upravljanjem Kulturnega doma Lancovo sklenjeno pogodbo za oddajo prostora v najem za obratovanje lokala Hostar Bar, pogodba je bila sklenjena dne 20. 3. 2019 za 5 let od 1. 4. 2019 do 31. 3. 2024 z najemnikom JJMP d.o.o. Zapuže za 400 EUR na mesec, brez stroškov elektrike.

KS Lancovo pa za svojo dejavnost (pisarna, sejna soba) najema prostore v gasilnem domu od Prostovoljnega gasilskega društva Lancovo za 100 EUR na mesec, zadnja pogodba je bila podpisana 1. 6. 2022 za 10 let.

KS Lancovo od KGZ Sava Lesce najema otroško igrišče velikosti 200m² v vrednosti 200 EUR na mesec, pogodba je bila podpisana 11. 6. 2012 in velja od 1. 6. 2012 dalje. Občina je trenutno v postopku pridobivanja lastništva igrišča v svojo last.

Pri pregledu pogodb Nadzorni odbor ugotavlja, da so pogodbe pripravljene in podpisane v skladu s predpisi in da upravljanje s Kulturnim domom Lancovo poteka gospodarno.

Dvorano Kulturnega doma Lancovo daje tudi v najem za organiziranje različnih dogodkov, kot so npr. praznovanja. Za oddajanje prostorov imajo urejeno podlago oziroma zgledno objavljen Cenik najema dvorane KS Lancovo 2022. Nadzorni odbor tako ugotavlja, da je trženje prostorov, s katerimi upravlja KS Lancovo transparentno.

KS Lancovo je tudi upravitelj Planinskega doma Goška ravan. Na ponovljen razpis za njegovo oddajo v najem v letu 2022 sta se prijavila dva kandidata. Kot najugodnejše je bilo izbrano

Gostinstvo Mateja Avsenek s.p. Gradnikova cesta 87, 4240 Radovljica. Najemnina ne vključuje obratovalnih stroškov in znaša 250,00 EUR mesečno. Pogodba je bila podpisana dne 29. 9. 2022 za dve leti od 1. 10. 2022 do 30. 9. 2024 z možnostjo podaljšanja.

Nadzorni odbor ugotavlja, da je upravljanje s Planinskim domom Goška ravan, ki jo izvaja KS Lancovo, v skladu s predpisi in poteka gospodarno.

KS Lancovo nima drugih pogodb kot zgoraj navedene, z izvajanjem pokopališke dejavnosti se ne ukvarja.

4. JAVNA IN EVIDENČNA NAROČILA

V letu 2022 so v KS Lancovo iz naslova investicij izdali dva večja javna naročila:

- Prenova javne razsvetljave od Selc do Cajhna in od Cajhna do Kerna
- Obnova sprednjega dela fasade pri Kulturnem domu

Za prenovo javne razsvetljave sta bili pridobljeni dve ponudbi, Elektrogradnje Štefelin d.o.o. za 16.979 EUR z DDV in EIS Skočaj d.o.o. za 17.062 EUR z DDV, izbran je bil prvi.

Za obnovo dela fasade sta bili pridobljeni 2 ponudbi, Gradbeništvo Štravs d.o.o. v vrednosti 4.400 EUR z DDV in Irfan Idrizovski za 4.634 z DDV, izbran je bil prvi.

Naročili sta bili izvedeni z minimalno potrebno postopkovno dokumentacijo.

5. OPREMA, OSNOVNA SREDSTVA in INVENTURA

Pregled osnovnih sredstev KS Lancovo na dan 12. 12. 2022 je pokazal urejenost in preglednost. Inventurna lista, na kateri je več kot 100 postavk (med njimi največ pohištva) je sledljiva po datumih nabave posameznega sredstva.

Ugotovitve: KS Lancovo z inventarjem ravna skrbno in gospodarno.

6. BRUTO BILANCA IN PRIHODKI/ODHODKI V LETU 2022

V letu 2022 je imela KS Lancovo 35.226 EUR prihodkov in 36.394 EUR odhodkov in pri tem 1.706 EUR izkazanega primanjkljaja.

Groba razdelitev prihodkov in odhodkov v letu 2022:

PRIHODKI		EUR
	Občina za delovanje	5.870
	Občina za investicije	16.979
	Občina za kulturni dom	5.641
	Občina za otroško igrišče	835
	Najemnine	5.893
skupaj		35.226
ODHODKI		
	Delovanje KS	11.933
	Investicije – ceste	16.979
	Investicije – kult. Dom	6.797
	Otroško igrišče	1.222
skupaj		36.394

razlika		-1.706
----------------	--	---------------

Ugotovitve: Splošna ugotovitev je, da je bruto bilanca ustrezna in tudi poslovanje KS Lancovo pozitivno in pravilno vodeno. Bruto bilanca za leto 2022 je transparentna in ni odklonov od standardov ali zaznanih skritih stroškov ali nepravilnosti. KS Lancovo je v poslovanju leta 2022 zabeležila izgubo v vrednosti 1.706 EUR.

7. OSTALO

Na območju KS Lancovo se nahaja tudi zgodovinska znamenitost Pusti grad, ki je tudi del tematske pohodniške poti Vodna učna pot Grabnarca in se dopolnjuje z naravoslovno učno potjo Pusti grad.

POVZETEK UGOTOVITEV IN PRIPOROČILA:

1. Pri vzorčnem pregledu poslovanja KS Lancovo v letu 2022 Nadzorni odbor ugotavlja, da ni večjih odstopanj, tako da se izda pozitivno mnenje o opravljenem nadzoru.
2. Ugotovljeno je bilo, da KS Lancovo pri finančnem poslovanju učinkovito in gospodarno porablja občinska javna sredstva.
3. Priporoča se, da se zapisniki sej Sveta KS objavljajo na spletni podstrani Krajevne skupnosti Lancovo spletne strani Občine Radovljica.
4. Sodelovanje predsednika Sveta KS Lancovo z Nadzornim odborom je bilo korektno in kooperativno tako, da je nadzor potekal učinkovito in brez nepotrebnih zapletov.

Člani Nadzornega odbora:

- Andrej Potočnik
- Drago Finžgar
- Neža Mezeg
- Gašper Albinini
- Robert Guštin
- Tomaž Frelih

Janez Reš
Predsednik Nadzornega odbora

Vročiti:

- Krajevna skupnost Lancovo, Lancovo 30, 4240 Radovljica.



OBČINA RADOVLJICA
NADZORNI ODBOR

Gorenjska cesta 19, 4240 Radovljica, tel.: 04 537 23 00, faks: 04 531 46 84

Številka: 03214-2/2023-6

Datum: 21. 9. 2023

Na podlagi 45. člena Statuta Občine Radovljica (Deželne novice, Uradne objave, št. 188/2014) in 39. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Radovljica (Deželne novice, Uradne objave, št. 187/2014) je Nadzorni odbor Občine Radovljica na 4. seji dne 21. 9. 2023 sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU
ZAKLJUČNEGA RAČUNA OBČINE RADOVLJICA
ZA LETO 2022

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Radovljica

PODATKI O NADZORU:

Nadzorni odbor v sestavi:

1. Janez Reš, predsednik;
2. Andrej Potočnik, podpredsednik;
3. Neža Mezeg, članica;
4. Drago Finžgar, član;
5. Robert Guštin, član;
6. Tomaž Frelih, član;
7. Gašper Albinini, član.

Poročevalec:

Drago Finžgar

Izvedenec:

/

Ime nadzorovanega organa/zavoda:

Občina Radovljica, Gorenjska cesta 19, 4240 Radovljica.

UVOD:

Na podlagi sklepa o izvedbi nadzora številka: 03214-2/2023 z dne 3. 4. 2023 so člani Nadzornega odbora: Drago Finžgar, Neža Mezeg in Andrej Potočnik dne 19. 4. 2023 opravili nadzor Zaključnega računa Občine Radovljica za leto 2022.

Namen in cilj nadzora sta bila:

- preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnost poslovanja,
- preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom organa za leto 2021,
- preveriti popolnost in zakonitost prejemkov in izdatkov,
- poročati o ugotovljenih nepravilnostih,
- dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje organa.

Z izvedbo nadzora so člani nadzora začeli ob 14.00 uri. Nadzor je potekal v prostorih Občine (mala sejna dvorana Občine Radovljica) ob prisotnosti odgovornih oseb in je obsegal naslednja področja oziroma proračunske postavke:

1. Stroški azila za zapuščene živali
2. Ureditev parkirišč v Občini Radovljica
3. Čistilna naprava Radovljica
4. Nadzor manjših investicij po krajevnih skupnostih
5. Pokopališka dejavnost in mrliške vežice
6. Zimsko in letno vzdrževanje lokalnih cest v občini (PP 44699)
7. Parkovne in hortikulture ureditve (PP 44909, NRP 064007)
8. Prilagoditev cest ob nadgradnji železniške infrastrukture (PP 055100)

UGOTOVITVE:

1. Stroški azila za zapuščene živali PP 44514, NRP 042008

Občina Radovljica je dne 11. 3. 2022 kot naročnik, objavila javni razpis za podelitev koncesije za opravljanje gospodarske javne službe zavetišča za zapuščene živali na območju Občine Radovljica in k oddaji ponudb povabila vse zainteresirane prijavitelje.

Zapisnik o odpiranju ponudb z dne 19. 4. 2022 izkazuje, da je prispela le ena ponudba, in sicer je pridobljena od ZOO Ljubljana, Zavetišče za zapuščene živali Ljubljana, Gmajnice 1000 Ljubljana.

Z izbranim ponudnikom je bila sklenjena: Koncesijska pogodba za opravljanje gospodarske javne službe zavetišča za zapuščene živali, z datumom podpisa 19. 5. 2022 s strani Občine Radovljica kot koncudenta in dne 26. 5. 2022 s strani Javnega zavoda Živalski vrt Ljubljana.

Predmetna pogodba v 6. členu določa, da bo koncesionar pričel z izvajanjem dejavnosti z dne 1. 6. 2022. Predvidena je višina sredstev za leto 2022, in sicer 16.000,00 EUR, kolikor je zagotovljeno v proračunu občine. V tem členu je določeno, da se za vsako naslednje leto sklene aneks k pogodbi, s katerim se določi obseg sredstev za namen dejavnosti iz koncesijske pogodbe.

Iz pregledane dokumentacije je razvidno, da je bil s strani koncesionarja Živalski vrt Ljubljana za mesec april izstavljen račun št. 22-3650-000033 v vrednosti 1.729,72 EUR, kljub temu, da se je z dne 28. 2. 2022 iztekla veljavna pogodba, nova pogodba pa je bila podpisana z dne 26. 5. 2022.

Ugotovljeno je, da je v času od poteka stare pogodbe do sklenitve nove pogodbe s sicer istim koncesionarjem nastala vrzel, ki z ustrezno pogodbo ni pokrita.

V praksi tako sicer ni prišlo do problemov, ko bi prišlo do neizvajanja storitve in težav pri reševanju primerov oskrbe zapuščenih živali, potrebno pa je opozoriti, da bi morala občinska uprava pričeti z razpisom za izbiro koncesionarja dovolj zgodaj pred potekom stare pogodbe, da do sklenitve nove pogodbe ne bi nastala vrzel, ko dejavnost azila za zapuščene živali ne bi bila zagotovljena.

Priporočilo:

Nadzorni odbor ugotavlja, da je bil postopek voden zakonito, transparentno in gospodarno.

Glede na ugotovljeno, pa izdaja priporočilo, da z razpisom za izbiro koncesionarja prične pravočasno v izogib tveganja, da bi zakonsko določene obveznosti Občine Radovljica občanom ne bi bile zagotovljene.

Občinska uprava Občine Radovljica je posredovala odgovor št.: 03214-5/2023-3 z dne 5. 9. 2023 na navedeno priporočilo. Priporočilo se upošteva. Glede na navedbo Nadzornega odbora, da je v času od poteka stare pogodbe do sklenitve nove pogodbe s sicer istim koncesionarjem nastala vrzel, ki z ustrezno pogodbo ni pokrita, občinska uprava Občine Radovljica podaja naslednje pojasnilo: Z namenom zagotavljanja storitev je bila po preteku pogodbe dne 2. 3. 2022 ZOO Ljubljana, Zavetišče za zapuščene živali Ljubljana, Gmajnice 1000 Ljubljana, izdana naročilnica številka 114/2022, ki je bila pravna podlaga za opravljanje storitev v vmesnem obdobju.

2. Ureditev parkirišč v Občini Radovljica

Občina Radovljica pod proračunsko postavko št 44693, NRP 045009, konto 420500 med drugim vodi stroške ureditve parkirišč v Občini Radovljica – investicijsko vzdrževanje in izboljšave.

V okviru navedene postavke vodi tudi projekt z nazivom Zunanja ureditev pri POŠ Begunje.

Za izvedbo navedene investicije je Občina Radovljica kot naročnik dne 17. 5. 2022 povabila potencialne izvajalce s katerimi ima sklenjen okvirni sporazum za izvajanje investicij na področju občinskih cest in sicer:

- GARNOL, inženiring, gradnje in kadri d.o.o.
- GORENJSKA GRADBENA DRUŽBA, projektiranje, inženiring, gradnja in vzdrževanje objektov visoke in nizke gradnje d.d.
- HIP PLUS d.o.o.
- KOMUNALNE GRADNJE d.o.o.
- KOMUNALNO PODJETJE KAMNIK d.d.
- TRGOGRAD trgovina in gradbeništvo d.o.o.

- INKAING, gradnje, posredovanje, prodaja, d.o.o.
- VODNO GOSPODARSKO PODJETJE d.d.
- HIS gradbeništvo in inženiring d.o.o.
- GRADBENIŠTVO PRESTOR gradbena dela in projektiranje d.o.o.

Dne 1. 6. 2022 je bilo razpisano odpiranje ponudb in sicer sta do razpisanega roka prispeli le dve ponudbi, in sicer sta jih posredovali podjetji:

- GORENJSKA GRADBENA DRUŽBA, projektiranje, gradnja in vzdrževanje objektov visoke in nizke gradnje d.d. s ponudbeno ceno 361.491,54 EUR in
- HIP PLUS d.o.o. s ponudbeno ceno 430.343,76 EUR.

S cenovno ugodnejšim ponudnikom - izvajalcem GORENJSKA GRADBENA DRUŽBA, projektiranje, gradnja in vzdrževanje objektov visoke in nizke gradnje je bila dne 10.06.2022 podpisana pogodba št. 4303-0004/2022 za pogodbeno ceno v višini 361.491,54 EUR brez DDV.

Iz dokumentacije izhaja, da investicija ni bila zaključena v proračunskem letu 2022, saj je primopredajni zapisnik datiran z dne 28.03.2023, istočasno z obvestilom o dokončanju del.

Nadzorni odbor ugotavlja, da se je Občina Radovljica na način izvedbe z rekonstrukcijo izognila nesorazmernemu povečanju stroškov v primeru, da bi pridobivala gradbeno dovoljenje, pa tudi roki za doseg končnega cilja bi bili daljši, torej, tako kot je, je ravnala gospodarno, zakonito in transparentno.

3. Čistilna naprava Radovljica (načrti in druga projektna dokumentacija)

Občina Radovljica se je v zvezi z reševanjem problema ravnanja z odpadno vodo izvedla javni razpis katerega predmet je izdelava projektne dokumentacije za pridobitev gradbenega dovoljenja za povečanje kapacitet čiščenja odpadnih vod z dosedanjih 17320 PE na potrebnih 25000 PE.

V letu 2021 je objavila javni razpis za izbiro izdelovalca projektne dokumentacije, na katero je edini zavezujočo ponudbo oddala družba Hidroinženiring d.o.o..

Z izvajalcem je bila dne 21.07.2021 sklenjena POGODBA ZA IZDELAVO PROJEKTNE DOKUMENTACIJE DGD ZA NADGRADNJO ČISTILNE NAPRAVE (CČN) RADOVLJICA.

Iz pregledane dokumentacije izhaja, da naj bi bilo gradbeno dovoljenje pridobljeno do 1. 12. 2022, kar je dokaj razumljivo, vsled zahteve presoje vplivov na okolje za takšen projekt.

Nadalje je razvidno, da je z aneksom št. 1 k osnovni pogodbi spremenjen člen, ki opredeljuje roke in sicer naj bi bilo gradbeno dovoljenje pridobljeno do 1. 3. 2023. Prav tako je v tem aneksu spremenjena oseba kot skrbnik pogodbe na strani naročnika.

Tudi podaljšani rok ni zadoščal za izvedbo vseh postopkov v zvezi s pridobitvijo gradbenega dovoljenja, zato je z izvajalcem sklenjen aneks št. 2 k osnovni pogodbi s podaljšanjem do 5. 5. 2023.

Pogodba je sklenjena za fiksni pogodbeno ceno v višini 133.038,00 EUR brez DDV in naj bi se ne spreminjala do zaključka del.

Iz kartice finančnega knjigovodstva izhaja, da je izvajalcu do dne 30. 12. 2022 izplačano 110.000,00 EUR.

Po presoji NO Občine Radovljica in ob predpostavki, da skrbnik pogodbe s strani naročnika spremlja napredovanje pri izdelavi projekta, razumna vsota.

Nadzorni svet ugotavlja, da je občina ravnala zakonito in gospodarno.

4. Nadzor pri manjših investicijah po krajevnih skupnostih

Občina Radovljica je že v proračunskem letu 2022 izvajala več manjših investicij po posameznih krajevnih skupnostih.

Nabor je sledeč:

Aktivnost	Izplačano (EUR)
Ureditev grajskega parka	4.607,76
Kanal pri Zgoša 13	9.442,44
Ureditev poti in odvodnjavanja Zg. dobrava 397b	3.162,78
Ureditev poti Hraška c.5	9.389,53
Pokopališče Begunje-pripravljalna dela	41.462,77
Ureditev površin pri tržnici	5.280,44
Izvedba varovalnih ograj ob cestah v Begunjah	2.878,60
Izvedba varovalnih ograj Sp. Lipnica	1.947,12
Ureditev poti proti Poljšica 4	14.669,64
Ureditev poti proti Češnjica 8,9	12.179,58
Asfaltiranje ceste Rovte- Mali vrh	16.095,05
Skupna vrednost teh investicij znaša	121.115,71

Ponudnik za gradbeni in obračunski nadzor je bil izbran na osnovi 15. člena Navodila o oddaji javnih naročil Občine Radovljica št 020-0005/2021 od 23. 8. 2021 po enostavnem postopku. Od treh ponudnikov je bil izbran izvajalec, ki je ponudil najnižjo ceno, v tem primeru Slavko Bassanese, Posavec 36, za vrednost 1.980,00 EUR.

Podobno je bil pri investiciji odvodnjavanja v Ljubnem za izvedbo gradbenega nadzora izbrana družba Pre-boj d.o.o, Langusova ul. 17c, Radovljica, v vrednosti 1.920,00 EUR za varnostni

načrt in izvajanje koordinatorja pa družba Greateam d.o.o., Naselje pod hribom 7, Gozd Martuljek za ceno 671,50 EUR, vse brez DDV.

Nadzorni odbor ugotavlja, da je Občina Radovljica v vseh teh primerih ravnala zakonito, transparentno in gospodarno.

5. Pokopališka dejavnost in mrliške vežice

Občina Radovljica je pristopila k posodobitvi predpisov, ki urejajo področje pokopališke in pogrebne dejavnosti. V ta namen je pridobila ponudbo Instituta za lokalno samoupravo Maribor, Smetanova ul. 30, datirana z 11.02.2021. Evidentirano je, da drugi ponudnik, to je Institut za upravno pravo, Komenskega ulica 36, 1000 Ljubljana ni oddal ponudbe.

Predračun za pravno in ekonomsko svetovanje pri pripravi občinskih predpisov s področja pogrebne in pokopališke dejavnosti zajema sledeče storitve:

Aktivnost	Cena v EUR
Analizo odloka o lokalnih gospodarskih javnih službah v občini	918,00
Priprava odloka o pokopališkem redu v občini, osnutek in predlog	1.071,00
Priprava odloka o načinu opravljanja obvezne GJS 24 urne dežurne pogrebne službe v občini, osnutek in predlog	1.071,00
Priprava odloka o predmetu in načinu opravljanja obvezne občinske GJS 24 urne dežurne pogrebne službe v občini, osnutek in predlog	1.017,00
Priprava ocene finančnih posledic sprejema odloka o pokopališkem redu v občini in odloka o načinu opravljanja obvezne GJS 24 urne dežurne pogrebne službe v občini	2.295,00
Priprava aktov za izvedbo postopka podelitve koncesije za 24 urno dežurno službo	3.519,00
Skupaj brez DDV	9.945,00
Skupaj z DDV	12.132,90

Skladno s prejetim predračunom je Občina Radovljica dne 8. 3. 2021 izdala naročilnico v enakem znesku, z rokom izvedbe 31. 12. 2021.

Do zaključka leta 2021 je evidentirano eno plačilo izvajalcu v vrednosti 6.533,10 EUR, iz kartice finančnega knjigovodstva pa 9. 12. 2022 naslednje plačilo v vrednosti 3.733,20 EUR.

Nadzorni odbor ugotavlja, da rok izvedbe kot izhaja iz naročilnice ni bil spoštovan, in je celo podaljšan v leto 2023, ki pa ni predmet aktualnega nadzora. Pripomniti velja, da so bili pripravljene dokumenti zavrjeni v fazi sprejema na Občinskem svetu Občine Radovljica.

6. Zimsko in letno vzdrževanje lokalnih cest v občini (PP 44699)

Zakonska podlaga:

- Odlok o gospodarskih javnih službah v občini Radovljica,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o urejanju zelenih površin v naselju Občine Radovljica in
- Odlok o urejanju in čiščenju javnih površin v Občini Radovljica

V okviru te postavke se izvaja letno in zimsko vzdrževanje lokalnih cest v vseh krajevnih skupnostih občine. To so ceste, najvišje kategorije v občini in praviloma medsebojno povezujejo več naselij. Izvajalec vzdrževanja je javno podjetje Komunala Radovljica, d.o.o.. Za nemoteno izvajanje del in za večje posege, so se z Rebalansom II zagotovila dodatna sredstva. Tako je bilo v letu 2022 zagotovljenih 480.000, 00 EUR. Večji posegi, v smislu asfaltnih preplastitev in urejanja odvodnjavanja, so se izvedli na naslednjih odsekih lokalnih cest: Alpska cesta (odsek Leščan - Spar 478,54 m²); Tavčarjeva ulica (148,40 m²); Štrukljeva ulica (62,83 m²); Langusova ulica (135,52 m²) in druge manjše preplastitve. Realizacija je znašala 495.020,23 EUR oz. 103,13 %..

Z javnim podjetjem Komunala Radovljica, d.o.o. je bila sklenjena pogodba v višini 415.000,00 EUR. Zaradi dodatnih del so bili sklenjeni 4 aneksi. S prvim aneksom dne 10. 8. 2022 se je vrednost povečala na 445.000,00 EUR, z drugim dne 27. 10. 2022 na 464.000 EUR, s tretjim dne 9. 11. 2022 na 495.020,23 EUR in četrtem 5. 12. 2022 na 570.585,36 EUR. Izplačila so bila izvedena v skladu s pogodbo in sprejetimi aneksi.

Ugotovitve: Pregledani dokumenti izkazujejo točnost in sledljivost dogodkov sredstev. Neskladja s področno zakonodajo in zakonodajo s področja javnega naročanja niso bila ugotovljena.

7. Parkovne in hortikulturene ureditve (PP 44909, NRP 064007)

V okviru postavke se zagotavlja sredstva za redno vzdrževanje zelenic, parkovne in hortikulturene ureditve ter nego dreves na javnih površinah v občini. Vzdrževanje po odloku izvaja javno podjetje Komunala Radovljica, d.o.o. Manjši del sredstev je namenjen za tekoča vzdrževanja in parkovne ureditve, ki jih izvaja občina samostojno. Vrednost proračunske postavke je bila z Rebalansom proračuna II določena na 99.174,20 EUR. Realizacija na tej proračunski postavki je znašala 106.922,76 EUR oz. 107,81 %.

V okviru sredstev, ki se urejajo se urejajo v okviru NRP 064007 Parkovne in hortikulturene ureditve je bilo Rebalansom proračuna II za leto 2022 namenjeno 18.474 EUR. Sredstva so namenjena za tekoče vzdrževanje in parkovne ureditve, ki jih izvaja občina samostojno. Realizacija za to leto pa je znašala 17.660 EUR oz. 95,6 %.

Pregledane so bile aktivnosti, ki so bile izvedene v okviru NRP 064007 Parkovne in hortikulturene ureditve. V letu 2022 je bilo izvedeno in financirano:

Aktivnost	Izplačano (EUR)
Izdelava geodetskega načrta za ureditev počivališča z razglediščem na železniškem postajališču v Radovljici	464,82
Arboristična nega lipovega drevoreda na Alpski cesti v Lescah	1.575,00
Ureditve površin pri tržnici ob vstopu v Grajski park, v Grajskem parku in pri železniškem postajališču v Radovljici	5.254,03
Postavitev nadstreška na Informacijski točki Podnart – Gradnja	3.868,51
Postavitev nadstreška na Informacijski točki Podnart – Gradbeni in obračunski nadzor	1.517,38
Izdelava projektne dokumentacije - vaška lipa v Ljubnem	1.940,00
Izdelava projektne dokumentacije za ureditev počivališča z razglediščem na železniškem postajališču v Radovljici	3.040,00
Skupaj	17.659,74

V skladu z Navodili o oddaji javnih naročil Občine Radovljica št. 020-0005/2021-1 z dne 23.08.2021 so morale odgovorne osebe in pripravljavci javnih naročil, v skladu z 9. členom, ki določa vrste postopka glede na vrednost naročila, izvesti evidenčna naročila.

Podrobneje sta bili pregledani priprava in izvedba naročila Ureditve površin pri tržnici ob vstopu v Grajski park, v Grajskem parku in pri železniškem postajališču v Radovljici. Ocenjena vrednost je znašala 4.950,00 EUR brez DDV oziroma 6.039,00 EUR z DDV. V skladu z zgoraj citiranim 9. členom bi moralo biti naročilo izvedeno v skladu z evidentiranjem izbora. Pripravljavec in odgovorna oseba sta se odločila, da sta naročilo izvedla po enostavnem postopku, ki je zahtevnejše kot evidentiranje izbora. Povabilo k oddaji ponudbe je bilo pripravljeno zelo pregledno z vsemi zahtevanimi podatki in pogoji, natančno specifikacijo del in materiala z dodano excelovo tabelo, ki je zagotavljala enostavno in pregledno obdelavo prijav. Povabilu k oddaji ponudbe je bil priložen obrazec ponudbe, vključno z izjavo o sprejemanju pogojev za oddajo javnega naročila in izpolnjevanje pogojev. Merilo za izbiro je bila, poleg izpolnjevanja vseh zahtevanih pogojev, najnižja ponudbena cena. K oddaji ponudbe so bilo vabljeni trije ponudniki. Pravočasno sta se odzvala dva. Ponudbena cena enega izmed njiju je znašala 4.686,61 EUR brez DDV oziroma 5.717,66 EUR z DDV. V skladu z razpisanim merilom je bil izbran ponudnik z nižjo ponudbeno ceno.

Ugotovitve: Popisi zadev so dosledni, pregledani dokumenti izkazujejo točnost in sledljivost dogodkov sredstev. Pri oddaji javnih naročil so bila upoštevana načela gospodarnosti, učinkovitosti in transparentnosti. Neskladij s področno zakonodajo in zakonodajo s področja javnega naročanja ni bilo ugotovljenih.

8. Prilagoditev cest ob nadgradnji železniške infrastrukture (PP 055100)

Direkcija RS za infrastrukturo je v okviru nadgradnje železniške proge Ljubljana-Jesenice, na odseku med Kranjem in Jesenicami, izvedla velike investicijske ukrepe za temeljito posodobitev tega odseka. V letu 2022 so bila sredstva v proračunu občine namenjena za dokončanje gradnje posameznih posegov, ki se nanašajo na izvedbo navezovalne ceste do novega podvoza pod železniško progo na Ovsisah, izvedba nadomestnega cestnega priključka do objekta Podnart 15 in 16, izvedba navezovalne ceste do novega podvoza pod železniško progo v Zalošah in nadomestne javne poti med novim podvozom in ukinjenim nivojskem prehodu NPR v km 606+105 ter odstranitev in novogradnja nadvoza čez železniško progo na območju železniškega postajališča Radovljica. V okviru NRP 055100 Prilagoditev cest ob nadgradnji železniške infrastrukture je bilo Rebalansom proračuna II za leto 2022 namenjeno 393.900 EUR. Realizacija je bila v višini 296.643,17 EUR oziroma 75,3 %.

V letu 2021 se je izvedlo večina del za ureditev navezovalne ceste do novega podvoza pod železniško progo v naselju Ovsise in Zaloše, izvedbo dostopov do novega podhoda pod železniško progo v Radovljici (Poljska pot) ter odstranitev in novogradnjo nadvoza čez železniško progo na območju železniškega postajališča Radovljica. Pri večini naštetih investicij so se zaključna dela zamaknila v leto 2022. Razpoložljiva sredstva za leto 2022 so bila tako porabljena za zaključna dela na navezovalnih cestah na nova podvoza pod železniško progo na Ovsisah in v Zalošah ter za ureditev podhoda pod železniško progo na Poljski poti.

Podrobneje sta bili pregledani financiranji Izvedbe navezovalne ceste na nov podvoz pod železniško progo v naselju Ovsise z vso pripadajočo infrastrukturo in Izvedbe navezovalne ceste na nov podvoz pod železniško progo v Zalošah.

Izvedba navezovalne ceste na nov podvoz pod železniško progo v naselju Ovsise

Pogodba je bila sklenjena 30. 3. 2021. Povpraševanje je bilo izvedeno na osnovi Okvirnega sporazuma za izvajanje investicij na področju občinskih cest Občine Radovljica in krajevnih skupnosti, ki je bil sklenjen 5. 4. 2018. Kot najugodnejši izvajalec je bila izbrana Gorenjska gradbena družba, d.d., Jezerska cesta 20, 4000 Kranj. Pogodbena vrednost z DDV (pogodbe in dodatki) je znašala 962.048,47 EUR. Izvajalec je bil v skladu s pogodbo dolžan z vsemi deli iz popisov del napredovati v skladu s terminskim planom in projekt zaključiti v 60 dneh od uvedbe v delo oziroma najkasneje do 15. 6. 2021.

Po sklenitvi pogodbe sta sledila dva aneksa. Oba sta se nanašala na podaljšanje roka. Prvi aneks je bil sklenjen 26. 8. 2021 s katerim se je rok podaljšal do 31. 12. 2021. Drugi aneks pa je bil sklenjen 22. 12. 2021 s katerim se je rok podaljšal 30. 5. 2022. Pogodbena vrednost se ni spreminjala.

Pri pregledu izvajanja projekta v letu 2022 se ugotavlja, da so dela sledila tako kot so bila opredeljena v popisih del in da so bila izplačila izvedena v skladu s pogodbo. Primopredajni zapisnik je bil podpisan 23. 11. 2022, končna vrednost projekta je znašala 825.037,71 EUR. S finančnega vidika je bil projekt zelo dobro ocenjen oziroma končna vrednost projekta se med njegovo izvedbo ni povečevala, ampak je bila celo nižja od prvotno ocenjene vrednosti. Časovni okvir pa je bil kljub slabšim vremenskim in epidemiološkim razmeram precenjen in sta bila potrebna dva aneksa. Prvotni rok 15. 6. 2021 se je podaljšal na 30. 5. 2022, primopredajni zapisnik pa je bil podpisan, kot je že zgoraj navedeno, 23. 11. 2022.

Ugotovitve: Pregledani dokumenti izkazujejo točnost in sledljivost dogodkov sredstev. Neskladja niso bila ugotovljena.

Izvedbe navezovalne ceste na nov podvoz pod železniško progo v Zalošah

Pogodba je bila sklenjena 23. 3. 2021. Tudi v tem primeru je bilo povpraševanje izvedeno na osnovi Okvirnega sporazuma za izvajanje investicij na področju občinskih cest Občine Radovljica in krajevnih skupnosti, ki je bil sklenjen 5. 4. 2018. Kot najugodnejši izvajalec je bila izbrana Gorenjska gradbena družba, d.d., Jezerska cesta 20, 4000 Kranj. Pogodbena vrednost z DDV (pogodbe in dodatki) je znašala 146.647,30 EUR. Izvajalec je bi v skladu s pogodbo dolžan z vsemi deli iz popisov del napredovati skladno s terminskim planom in projekt zaključiti v 70 dneh od uvedbe v delo oziroma najkasneje do 31. 5. 2021.

Po sklenitvi pogodbe sta sledila dva aneksa. Prvi aneks je bil sklenjen 26. 8. 2021 s katerim se je rok podaljšal do 31. 12. 2021. Pogodbena vrednost se je povečala za 32.919,92 EUR brez DDV. Povečanje je bilo ustrezno utemeljeno in upravičeno zaradi naknadno ugotovljene nevarnosti možnosti poplavljanja zaradi naraščanja višine podtalnice. Na možnem območju poplavljanja se je dodatno predvidela možnost izvedbe črpališča in izvedba vozišča AB konstrukcije. Sledil je še drugi aneks, ki je bil sklenjen 22. 12. 2021. S tem aneksom se je rok izvedbe projekta podaljšal 30. 6. 2022. Pogodbena vrednost se ni spreminjala.

Pri pregledu izvajanja projekta v letu 2022 se ugotavlja, da so dela sledila tako kot so bila opredeljena v popisih del in da so bila izplačila izvedena v skladu s pogodbo. Primopredajni zapisnik je bil podpisan 23. 11. 2022. S finančnega vidika se je sicer pogodbena vrednost povečala za 32.919,92 EUR brez DDV, ampak je bil razlog za povečanje ustrezno utemeljen in upravičen. Časovni okvir pa tudi v tem primeru ni bil najbolje ocenjen in sta bila potrebna dva aneksa. Prvotni rok 31. 5. 2021 se je podaljšal na 30. 6. 2022, primopredajni zapisnik pa je bil podpisan 23. 11. 2022.

Ugotovitve: Pregledani dokumenti izkazujejo točnost in sledljivost dogodkov sredstev. Neskladja niso bila ugotovljena.

POVZETEK UGOTOVITEV, PRIPOROČILA IN PREDLOGI:

1. Pri pregledu Zaključnega računa Občine Radovljica za leto 2022 je bilo pregledanih več dokumentov in postopkov izvrševanja proračuna. V poročilu so izpostavljeni nekateri med njimi.
2. Nadzorni odbor je ugotovil da Občina pri izvrševanju proračuna ravna zakonito, transparentno in ekonomično.
3. Nadzorni odbor priporoča pravočasno urejanje aneksov v kolikor se jim ni mogoče izogniti.

Člani Nadzornega odbora:

- Andrej Potočnik
- Drago Finžgar
- Neža Mezeg
- Gašper Albinini
- Robert Guštin
- Tomaž Frelih

Janez Reš
Predsednik Nadzornega odbora

Vročiti:

- Občina Radovljica, Gorenjska cesta 19, 4240 Radovljica.