



OBČINA TREBNJE NADZORNI ODBOR

www.trebnje.si

E: obcina.trebnje@trebnje.si

Goliev trg 5, 8210 TREBNJE

T: 07 348 11 00

Številka: 060-2/2011-70

Datum: 28. 11. 2012

Na podlagi 47. člena Statuta Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 45/2007, 111/2007 in 11/2009), 11. člena Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/2009), 44. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 113/2007 in 9/2010) in Sklepa o izvedbi nadzora sklep št. 061-3/2012 z dne 22. 6. 2012 je Nadzorni odbor Občine Trebnje na 11. seji dne 28. 11. 2012 sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU

Porabe javnih sredstev v Krajevni skupnosti Knežja vas za leto 2011

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Trebnje

1 NADZORNI ODBOR

1.1 Sestava

- mag. Lojze Ratajc, predsednik,
- Majda Ivanov, članica,
- mag. Vesna Zupančič Klarič, članica
- mag. Vesna Anžlovar Jurčič, članica in
- Stanislav Žnidaršič, član.

1.2 Poročevalka

- mag. Vesna Zupančič Klarič, vodja nadzora.

2 UVOD

2.1 Nadzorovan organ

Krajevna skupnost Knežja vas, Knežja vas 20, 8211 Dobrnič.

2.2 Opis nadzorovanega organa

Občina Trebnje je samoupravna lokalna skupnost. Na območju občine so kot ožji deli občine ustanovljene krajevne skupnosti (KS), in sicer so to: KS Čatež, KS Dobrnič, KS Dolenja Nemška vas, KS Knežja vas, KS Račje selo, KS Sela pri Šumberku, KS Svetinje, KS Šentlovrenc, KS Štefan, KS Trebnje, KS Sela Šumberk in KS Velika Loka.

KS Knežja vas je po številu prebivalcev med manjšimi KS v Občini Trebnje. S svojimi 419¹ prebivalci predstavlja 3,6 % vseh prebivalcev občine. KS pokriva devet naselij (Dolenje Kamenje pri Dobrniču, Dolenje Selce, Gorenje Kamenje pri Dobrniču, Gorenje Selce, Knežja vas, Krušni vrh, Luža, Občine in Roženpelj). Organ KS je svet KS, ki ga sestavlja sedem članov, predsednik sveta KS je g. Alojz Špec. KS Knežja vas ima tudi tričlanski nadzorni odbor.

Delovanje KS, je opredeljeno v IV. Poglavju Statuta Občine Trebnje (členi 67. – 76). KS je pravna oseba javnega prava v okviru nalog, ki jih opravlja samostojno, v skladu s statutom občine. Za delovanje in opravljanje nalog KS se zagotovijo sredstva v proračunu občine. Za uresničevanje posebnih skupnih potreb in interesov prebivalcev KS lahko občina pridobiva sredstva iz prostovoljnih prispevkov njihovih prebivalcev, podjetij, zavodov in drugih organizacij ter samoprispevkov. Tako pridobljena sredstva je občina dolžna posebej evidentirati in porabiti v skladu z njihovim namenom.

V skladu s 75. členom Statuta Občine Trebnje je KS Knežja vas za leto 2011 prihodke in odhodke načrtovala v svojem finančnem načrtu.

2.3 Odgovorna oseba

- g. Alojz Špec, predsednik sveta KS.

2.4 Kontaktne osebe

- g. Alojz Špec.

2.5 Pravna podlaga

- Zakon o lokalni samoupravi (94/07-UPB2, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12-ZUJF),
- Zakon o javnih finančah (ZJF) (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 110/2011-ZDIU12),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2010 in 2011 (ZIPRS1011) (Uradni list RS, št. 99/09, 29/10, 56/10, 96/10-ZIPRS1112),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2011 in 2012 (ZIPRS1112) (Uradni list RS, št. 96/10 22/2012-ZUKN-C, 37/2012,),
- Zakon o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 128/06, 16/08, 19/10 in 18/11),
- Pravilnik o postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije (PPIPRS) (Uradni list RS, št. 13/06, 50/07),
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 57/05, (88/2005- popr.), 138/06, 108/08),
- Statut Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 45/07 in 111/07, 11/09),

¹ podatek povzet iz Tabele 1: Izračun sredstev za financiranje krajevnih skupnosti za leto 2010 (http://trebnje.si/File/proracun2010/9_-_vi__ina_sredstev_ks-2010-_g90_1267781032.pdf)

- Poslovnik Nadzornega odbora Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 113/07 in 9/10),
- Letni program dela Nadzornega odbora za leto 2012 z dne 23. 12. 2011,
- Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09),
- Odlok o proračunu Občine Trebnje za leto 2011 (Uradni list Republike Slovenije, št. 26/11),
- Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2011 (Uradni list Republike Slovenije, št. 77/11),
- Odlok o financiranju krajevnih skupnosti v Občini Trebnje (Uradni list RS, št. 27/08).

2.6 Sklep o izvedbi nadzora

Sklep Nadzornega odbora Občine Trebnje o izvedbi nadzora št. 061-3/2012 z dne 22. 6. 2012.

2.7 Namen in cilj nadzora

- preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnost poslovanja,
- preveriti skladnost finančnega poslovanja s finančnim načrtom organa za leto 2011,
- preveriti popolnost in zakonitost prejemkov,
- ugotoviti pravilnost vodenja knjig,
- poročati o ugotovljenih nepravilnostih,
- dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje organa.

3 UGOTOVITVENI DEL

3.1 Dokumentacija

Nadzornemu odboru je bila podana celotna dokumentacija, ki se nanaša na poslovanje KS Knežja vas v letu 2011. Ta dokumentacija zajema zapisnike sveta KS, pogodbe, naročilnice, račune, finančni načrt KS za leto 2011 in zaključni račun.

3.2 Obseg nadzora

Celoviti nadzor se je nanašal na poslovanje KS Knežja vas v letu 2011. Pregled je bil osredotočen na večje postavke javnofinančnih prihodkov in odhodkov, pri čemer je bila dana posebna pozornost na postopke oddaje javnih naročil in pravilnosti plačevanja obveznosti.

3.3 Predstavitev predmeta nadzora in ugotovitve

KS Knežja vas je načrtovala odhodke v finančnem načrtu za leto 2011 v višini 89.010 evrov. Realizacija finančnega načrta je znašala 87.565 evrov oziroma 98,4 %

načrtovanih sredstev, kar je za 6.628 evrov oziroma 8,18 % več, kot v predhodnem letu.

V letu 2011 je KS Knežja imela 88.666 evrov pravic porabe, kar predstavlja 82,11, % razpoložljivih sredstev iz leta 2010. Glavni razlog nižjih sredstev so v nižjem obsegu prejeta sredstva iz občinskega proračuna, ki so znašala 61.307 evrov. Poleg transfernih prihodkov iz občinskega proračuna pa je KS imela tudi nedavčne prihodke, in sicer so 109 evrov znašale obresti, 208 evrov pa drugi nedavčni prihodki. Prenos presežka sredstev iz leta 2010 je znašal 27.042 evrov.

Izdatki po programski klasifikaciji so razvidni iz spodnje tabele.

Tabela: Realizacija finančnega načrta za leto 2011

PPP/GPR/ PPr/PP	Naziv PPP/GPR/PPr/PP/K6	Rebalans 2011	Realizacija	Real/Reb (indeks)
2	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	57,00	15,56	27,3
<u>202</u>	<u>Urejanje na področju fiskalne politike</u>	57,00	15,56	<u>27,3</u>
2029001	Urejanje na področju fiskalne politike	57,00	15,56	27,3
902004	Stroški plačilnega prometa (provizija UJP, Banke Slovenije)	57,00	15,56	27,3
6	LOKALNA SAMOUPRAVA	3.290,00	1.887,38	57,4
<u>603</u>	<u>Dejavnost občinske uprave</u>	3.290,00	1.887,38	<u>57,4</u>
6039001	Administracija občinske uprave	3.290,00	1.887,38	57,4
906007	Delovanje ožjih delov lokalne skupnosti	3.290,00	1.887,38	57,4
	– Pisarniški in splošni material in storitve	450,00	138,30	30,73
	– Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	1.590,00	1.131,36	71,15
	– Izdatki za službena potovanja	250,00	0,00	0,00
	– Drugi operativni odhodki	1.000,00	617,72	61,77
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	74.913,00	74.913,00	100,0
<u>1302</u>	<u>Cestni promet in infrastruktura</u>	74.913,00	74.913,00	<u>100,0</u>
13029001	Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest	4.000,00	2.000,00	50,0
913012	Upravljanje in tekoče vzdrževanje javnih poti ter trgov (letno in zimsko vzdrževanje v KS)	4.000,00	2.000,00	50,0
13029002	Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest	70.913,00	72.913,00	102,8
913013	Investicije in investicijsko vzdrževanje javnih poti in trgov v KS	70.913,00	72.913,00	102,8
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	10.200,00	10.200,00	100,0
<u>1803</u>	<u>Programi v kulturi</u>	10.000,00	10.000,00	<u>100,0</u>
18039005	Drugi programi v kulturi	10.000,00	10.000,00	100,0
918009	Investicije in investicijsko vzdrževanje kulturnih domov in večnamenskih centrov	10.000,00	10.000,00	100,0
<u>1804</u>	<u>Podpora posebnim skupinam</u>	200,00	200,00	<u>100,0</u>
18049004	Programi drugih posebnih skupin	200,00	200,00	100,0

918010	<i>Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin</i>	200,00	200,00	100,0
19	IZOBRAŽEVANJE	550,00	550,00	100,0
1902	<u>VARSTVO IN VZGOJA PREDŠOLSКИH OTROK</u>	550,00	550,00	100,0
19029001	<i>Vrtci</i>	550,00	550,00	100,0
919003	<i>Obdaritev otrok v KS</i>	550,00	550,00	100,0
	SKUPAJ ODHODKI	89.010,00	87.565,94	98,4

KS Knežja vas je največji del odhodkov (74.913 evrov) oziroma 85,55 % sredstev namenila za ureditev javnih poti (asfaltiranje poti, investicijsko vzdrževanje, pluženje, košnjo brežin...). 10.000 evrov oziroma 11,42 % pa za investicije in investicijsko vzdrževanje kulturnih domov in večnamenskih centrov. 1.887 evrov oziroma 2,16 % vseh odhodkov je nadzorovan organ porabil za svoje delovanje (plačilo električne energije, kurjave, odvoz smeti, izdatki za reprezentanco ipd.), 200 evrov pa je bilo namenjenih za sofinanciranje programov posebnih skupin, 550 evrov pa za obdaritev otrok v novoletnem času.

Blago in storitve je KS naročala z naročilnicami in pogodbami. KS nima posebnega internega akta, ki bi jim predpisoval postopke oddaje javnih naročil, zato se za se za javna naročila neposredno uporabljajo določila Zakona o javnem naročanju. Glede na to, da so vsa javna naročila, ki jih je izvedla KS v letu 2011, pod vrednostjo 20.000 EUR brez DDV za blago in storitve ter 40.000 EUR brez DDV za gradnje, pa se tudi za ta naročila v skladu s petim odstavkom 24.² člena zgoraj navedenega zakona določbe tega zakona ne uporabljajo. Naročnik mora za ta naročila voditi le evidenco o njihovi oddaji, ki zajema navedbo predmeta in vrednosti javnega naročila. Nadzorovan organ je praviloma pri vsakemu večjemu naročilu skušal dobiti več ponudb. Iz pogovora je razbrati, da KS zelo veliko truda in napora vlagajo v zbiranje ponudb, pridobivanju dovoljenj lastnikov zemljišč ter nadzoru izvajanja.

V nadaljevanju je podan pregled večjih javnih naročil. Kot pa je bilo že navedeno, se večina teh nanaša na investicije in investicijsko vzdrževanje javnih poti.

1. Asfalterska dela v KS Knežja vas v letu 2010

Predmetno javno naročilo se je v celoti izvedlo v letu 2010, finančno pa je bremenilo proračunsko leto 2011.

Za navedeno investicijo je KS zbrala tri ponudbe. Ponudnik, datum ponudbe ter vrednost te je razvidna iz spodnje tabele.

Ponudnik	datum ponudbe	št. ponudbe	Znesek z DDV
Malkom, d.o.o.	28. 4. 2010	096/2010	29.800,06 evrov
Cestno podjetje Ljubljana, d. d.	28. 4. 2010	05860/2010	28.209,12 evrov
<u>CGP, d. d., Novo mesto</u>	<u>28. 4. 2010</u>	<u>549/2010</u>	<u>25.395,92 evrov</u>

KS Knežja vas je z najugodnejšim ponudnikom 26. 5. 2010 podpisala pogodbo o delu št. 60-169-10-0199/2010. Soglasje k pogodbi pa je 28. 5. 2010 dala tudi Občina

² do 10. 4. 2010 je znašala ta vrednost 10.000 EUR brez DDV za blago in storitve ter 20.000 EUR brez DDV za gradnje.

Trebnje. Rok za izvedbo del je bil 31. 8. 2010. V pogodbi je bilo predvideno, da se bodo dela plačevala po situacijah. Plačilni rok v 7. členu je bil nepravilno določen, in sicer je v členu navedeno, da bo naročnik obveznost poravnal v »60 dneh od nastanka DUR«. V skladu z 22. členom Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2010 in 2011 (ZIPRS1011) (Uradni list RS, št. 99/2009, 29/2010) je plačilni rok »...Za plačilo vseh obveznosti je plačilni rok za neposredne uporabnike 30. dan, za posredne uporabnike pa največ 30 dni...«. Kdaj začne teči plačilni rok je določeno v drugem odstavku omenjenega člena, in sicer ta določa: »Plačilni rok začne teči naslednji dan po prejemu listine, ki je podlaga za izplačilo....«.

Nadzorovan organ je 25. 11. 2010 podpisal aneks št. 1 k pogodbi, s katerim se je vrednost pogodbe znižala za 4.277,21 evrov oziroma na 21.118,71 evrov. V skladu z določbo petega odstavka 2. člena so se cene iz osnovne pogodbe uskladile s cenami iz javnega razpisa, ki ga izvedla Občina Trebnje. Slednja je s svojim javnim naročilom dosegla nižje cene.

Nadzorovana oseba je 11. 1. 2011 plačala dva računa v skupni višini 25.395,92 evrov, torej v višjem znesku kot je bil določen v aneksu. Na vprašanje zakaj tako, je nadzorovan organ odgovoril: »KS je sklenila pogodbo z izvajalcem-CGP, kot najugodnejšim ponudnikom. V pogodbi je bila tudi klavzula v 2. členu, da v primeru, če občina Trebnje na razpisu doseže nižjo ceno se le ta korigira tudi za KS. Ker je občina dosegla nižjo ceno, so se cene korigirale in potreben je bil aneks. Tako, da so v aneksu iste postavke, spremenila se je samo cena. Ker pa smo s tem prihranili nekaj denarja, smo izvedli še dodaten projekt. Račun pa je bil izstavljen za dejansko opravljene storitve.«

Z navedenim dejanjem je nadzorovan organ sicer dosegel večji učinek, vendar dejanja niso bila skladna s predpisi. Nadzorovan organ naj vsako spremembo obsega del opredeli z aneksom, prav tako tudi nov oz. spremenjen rok izvedbe. V konkretnem primeru je bila namreč vrednost pogodbe presežena za kar 20,4 %.

Glede neustreznosti plačilnega roka je nadzorovan organ zapisal: »Pred leti mi je bilo rečeno v oddelku financ na Občini Trebnje. Ker s tem KS ni bila oškodovana, nismo dodatno preverjali roke. Do danes KS ni plačala zamudnih obresti.«

Zaradi napačnega plačilnega roka je investicija bremenila sredstva v proračunskem letu 2011, čeprav je bila ta načrtovana v letu 2010.

2. Utrjevanje parkirišča in ceste Trlep – Zupančič v Selcah

Ponudnik	datum ponudbe	št. ponudbe	Znesek z DDV
<u>Vapi, d.o.o.</u>	<u>15.6.2011</u>	<u>Brez številke</u>	<u>2.868,00 evrov</u>
Rekon, d. o. o.	13. 6. 2011	20-193/2011	3.069,00 evrov

KS je za predmetno javno naročilo 22. 5. 2011 izdala naročilnico št. 6/11. Gradbena dela so bila opravljena v času 16. 6. 2011 – 20. 6. 2012. Račun št. 20/11 z dne 21. 6. 2011 je bil zaradi 3 dodatnih strojnih del (ur), ki niso bila predvidena v ponudbi, višji za 144 evrov. Plačilo je bilo izvedeno 19. 8. 2011.

3. Rekonstrukcija občinskih cest: Kamenje – Železno (320m), Kamenje – Roženpelj (220 m) in Roženpelj – Selce (150 m)

Ponudnik	datum ponudbe	št. ponudbe	Znesek z DDV
<u>Milan Pušljar s.p.</u>	<u>17. 6. 2011</u>	<u>129/2011</u>	<u>20.472,00 evrov</u>

Grafit, d.o.o.	20. 6. 2011	11-090/IM	22.723,44 evrov
Korbar-gradnje	15. 6. 2011	19/2011	22.360,55 evrov

Z najugodnejšimi ponudnikom ni bila sklenjena pogodba temveč sta se mu izdali dve naročilnici, in sicer: št. 08/11 z dne 18. 6. 2011 za cesto Gornje Kamenje – Železno (320 m) in št. 9/11 z dne 18.6. 2011 za Kamenje – Rožempelj (260 m). Naročilnici sta bili izdani še pred prejemom ene izmed ponudb. Dela na obeh odsekih so bila opravljena v obdobju 23. 6. 2011 – 1. 7. 2011. Odsek Rožempelj – Selce ni bil izveden v celoti (100 m manj), saj je tekom izvajanja del prišlo do nestrinjanja enega izmed lastnikov, ki meji na javno pot. Kljub manjšemu obsegu del, sta računa preseгла ponudbeno vrednost, in sicer za 668,92 evrov (21.140,92 evrov). Razlog za višjo realizacijo nam je pojasnil nadzorovani organ: »Račun je bil višji od ponudbe, ker se je v fazi gradnje pojavila ideja, da bi del odseka dvignili za cca 80 cm v dolžini 70 m. Posledica tega pa je dodaten material in delo ter višja cena. Ideja je bila podana s strani posameznih svetnikov, s katero smo v svetu KS soglašali, ker smo dvignili oz. poravnali cesto.«

Kljub temu, da so ponudbe obsegala vse tri odseke, sta bili izvajalcu izdani dve naročilnici. Po pogovoru s predsednikom sveta KS je razlog temu dejstvo, da: »zahtevamo ponudbe za vsak odsek posebej, ker velikokrat pride do sprememb v zadnjem trenutku že dogovorjenega poseganja v zemljišče. Tudi naročilnice potem izdajamo za vsak odsek posebej.«

4. Modernizacija cest v KS Knežja vas v letu 2011

Ponudnik	datum ponudbe	št. ponudbe	Znesek z DDV
Malkom, d.o.o.	11. 7. 2011	143/2011	29.471,21 evrov
GPI tehnika, NM	Brez datuma	060-07-011	31.990,49 evrov
<u>CGP, d. d., Novo mesto</u>	<u>22. 6. 2011</u>	<u>1064/2011</u>	<u>27.360,74 evrov</u>

KS Knežja vas je z najugodnejšim ponudnikom 10. 7. 2010 podpisala pogodbo o delu št. 60-283-11-0550/2011. Soglasje k pogodbi pa je na isti dan dala tudi Občina Trebnje. Rok za izvedbo del je bil 15. 8. 2011. Tudi v tej pogodbi (kot v pogodbi iz leta 2010) je bilo predvideno, da se bodo dela plačevala po situacijah. Prav tako je bil tudi tu v 7. členu napačno določen 60 dnevni plačilni rok, kar ni v skladu s 23. členom Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2011 in 2012 (ZIPRS1112) (Uradni list RS, št. 96/2010, 4/2011).

Nadzorovan organ je 1. 8. 2011 podpisal aneks št. 1 k pogodbi, zaradi »dodatnih in manj del«, ³ s katerim se je vrednost pogodbe znižala za 126,20 evrov oziroma na 27.234,54 evrov. Aneks k pogodbi je bil sicer sklenjen, vendar iz same vsebine aneksa brez dodatnih pojasnil, ni mogoče natančno določiti razlog za spremembo gradbenih del. Razlog za manj del je bilo nerealiziranje projekta Rožempelj, dodatna dela pa so bila za projekt Občine v višini 5.732,85 evrov z DDV, katerega popis del je priloga aneksa. Do spremembe projekta je po pojasnilu predsednika sveta KS je ponovno prišlo zaradi težav z enim izmed lastnikom, ki je pogojeval odobritev z dodatnimi zahtevami na katere pa svet KS ni soglašal. Omenjen odsek (Rožempelj) se je realiziral v letu 2012.

1. začasni račun – situacija št. P-IR11-03859 z dne 29. 7. 2011 v višini 21.501,68 evrov je bil plačan 24. 10. 2011, končni račun – situacija št. P-IR11-05705 z dne 30. 9. 2011

³ citirano iz aneksa.

v višini 5.732,86 evrov pa 30. 12. 2011. Plačilni rok je bil celo daljši od pogodbeno določenega.

5. Razširitev ceste Občine – Luža v dolžini 100 m in širini 1,2 m

Ponudnik	datum ponudbe	št. ponudbe	Znesek z DDV
<i>Vapi, d.o.o.</i>	<i>15. 8. 2011</i>	<i>Brez številke</i>	<i>2.970,48 evrov</i>
Rekon, d. o. o.	15. 8. 2011	20-114/2011	3.195,31 evrov

25. 8. 2011 je bila najugodnejšemu ponudniku izdana naročilnica št. 13/11. Razširitev ceste Občine – Luža v dolžini 100 m in širini 1,2 m je bila izvedena med 1.9. 2011-14. 9. 2011. Račun št. 27/11 z dne 15. 9. 2011 je bil poravnan 24. 11. 2011.

Po pregledu računov je bilo ugotovljeno, da na nobenem računu ni datuma prejema letga, kar onemogoča kontrolo plačilnih rokov. Prav tako na računi niso podpisani s strani odredbodajalca, kar ni v skladu s tretjim odstavkom 6. člena Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2011. Na vsakem plačilnem nalogu pa sta dva podpisa, in sicer predsednika sveta KS in podpredsednika.

Kot je bilo že navedeno, je KS storitve in blago ter gradnje naročala ali s pogodbo oz. z izdajo naročilnice. V letu 2011 je bila podpisana ena pogodba in izdanih 17 naročilnic. V treh primerih je bilo ugotovljeno, da so bile storitve opravljene oz. je bila izvedena dobava blaga brez predhodno izdane naročilnice. Brez pravne podlage je bilo tako porabljenih 620,23 evrov. Predsednik sveta KS je pojasnil, da so navedeno nepravilnost odpravili in, da v letu 2012 redno izdajajo naročilnice.

Svet KS dela ter sprejema svoje odločitve na seji. Nadzorovan organ je nadzornemu odboru predložil vseh 4 zapisnikov seje sveta KS v letu 2011.

V skladu s 13. členom Odloka o financiranju Krajevnih skupnosti v Občini Trebnje predsedniku in članom sveta KS občine pripada nagrada za udeležbo na sejah sveta KS. KS v letu 2011 ni izplačala nagrade niti predsedniku niti članom sveta KS, prav tako tudi ne predsedniku in članoma nadzornega odbora KS. Kljub 14. členu odloka, ki daje pravico do povrnitve stroškov uporabe lastnega mobilnega telefona predsedniku sveta KS v višini 20 evrov mesečno, predsedniku KS stroški v letu 2011 niso bili povrnjeni.

4 PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Iz pregledane dokumentacije in po razgovoru s predsednikom sveta KS Knežja vas je razvidno, da je bila KS uspešna pri izvajanju zastavljenih nalog. Pohvaliti je potrebno pripravljeno dokumentacijo ter obrazložitve zaključnega računa za leto 2011, saj je zelo nadzorno in transparentno prikazana poraba finančnih sredstev. Kljub navedenemu pa je bilo pri pregledu ugotovljenih nekaj nezakonitosti, nepravilnosti in pomanjkljivosti, ki bi jih bilo potrebno odpraviti, in sicer so to naslednje

- obvezno skleniti pogodbo oziroma izstaviti naročilnico pred dobavo blaga oziroma opravljeno storitvijo,
- plačilo obveznosti v rokih, ki jih določa zakon o izvrševanju proračuna za posamezno leto,

- vsak prejeti račun mora biti opremljen z zaporedno številko in datumom prejema, pred posredovanjem v izplačilo pa mora biti tudi potrjen s podpisom s strani odredbodajalca,
- pred izvedbo večjih investicije večjo pozornost posvetiti pripravi specifikacije gradbenih del ter ureditev vseh dovoljenj in aktivnosti, ki bi morebitno ovirale pravočasno izvedbo investicije, saj sprotno reševanje težav in urejanje zemljiških razmerij le večja strošek ter podaljšuje rok izvedbe,
- za vsa dodatne dela, podaljšanje rokov izvedbe naj se z izvajalcem pisno dogovarja, in sicer v obliki aneksa k pogodbi,
- za vsa večja oz. zahtevnejša dela (tu so mišljena predvsem gradbena dela) se predlaga, da se sklene pogodba, saj se tako pogodbeni stranki lažje dogovorita o vseh bistvenih elementih predmeta naročila (predmet vključno s specifikacijo, rok izvedbe, cene, plačilni roki, penali, garancije ipd.).

Nadzorovan organ ni v skladu z 11. členom Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/2009) in 43. členom Poslovnika Nadzornega odbora Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 113/2007 in 9/2010) izkoristil pravice, da bi v roku 15 dni odgovoril na posamezne navedbe (odzivno poročilo) iz osnutka poročila o nadzoru tako je poročilo postalo dokončno.

mag. Vesna Zupančič Klarič,
vodja nadzora

Vesna Z. Klarič



mag. Vesna Zupančič Klarič,
predsednica Nadzornega odbora

Vesna Z. Klarič

Vročiti:

- Nadzorovanemu organu,
- Županu Občine Trebnje,
- Občinskemu svetu Občine Trebnje.

Vložiti:

- v spis