

Datum: 14.5.2024
Številka: 013-002/2023

KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU PREGLEDA PRORAČUNSKE POSTAVKE » ZIMSKA SLUŽBA« ZA OBDOBJE 2022/2023

Na podlagi 38. in 41. člena Statuta Občine Cerčno (Uradni list RS, št. 112/07) je Nadzorni odbor Občine Cerčno (v nadaljevanju: Nadzorni odbor) na svoji 3. redni seji dne 11. 10. 2023 sprejel sklep št. 013-0002/2023 o pregledu proračunske postavke »Zimska služba«.

Pravne podlage za izvajanje nadzora:

- Sklep Nadzornega odbora;
- Pravni akti, ki urejajo nadzor.

Skladno s sklepom sta bili za nadzor pooblaščen člana nadzornega odbora Marko Hvala kot poročevalec in Špela Vegelj Tavčar.

Uvodni razgovor je bil opravljen 15. 11. 2023. S strani g. Peternela je bil članoma komisije zadolžene za nadzor ustno podan opis organizacije službe in izpostavljene težave, ki spremljajo izvajanje le te.

Zimska služba Občina Cerčno obsega sklop dejavnosti in opravil, potrebnih za omogočanje prevoznosti cest in varnega prometa v zimskih razmerah. Zimske razmere nastopijo takrat, ko je zaradi zimskih pojavov (sneg, poledica in drugo) lahko ogroženo nemoteno odvijanje prometa.

Zimska sezona praviloma traja od 15. novembra tekočega leta do 15. marca naslednjega leta. Če vremenske razmere brez izvajanja zimske službe ne dovoljujejo prevoznosti cest in javnih poti, pa se čas delovanja zimske službe podaljša. Način opravljanja, organizacija in izvajanje zimske službe na območju občine Cerčno je določen v Odloku o ureditvi zimske službe v Občini Cerčno (Uradni list RS, št. 33/07).

Zimska služba se opravlja na lokalnih javnih cestah, javnih poteh in površinah za pešce, intervencijskih poteh in drugih podobnih objektih. Izvajalci zimske službe morajo pri izvajanju pluženja in posipanja upoštevati naslednje prioritete.

1. prioriteta: šolske in delavske avtobusne proge, dovozi k zdravstvenemu domu, vzgojno-izobraževalnim ustanovam, gasilskim domovom in drugim javnim ustanovam:
 - Glavni trg (avtobusna postaja);
 - Sedejev trg (Hotel);
 - Ličarjeva ulica (Zdravstveni dom);
 - Trg Prekomorskih brigad;
 - Bevkova ulica (pošta, občina, osnovna šola);
 - Pot na Zavrte (Celes);

- Parkirišče Eta, gasilski dom, pokopališče;
 - Jerebova ulica.
2. prioriteta: ostale pomembne občinske poti:
 - Vojkova ulica;
 - Platiševa ulica (Sigade);
 - Cesta na Plužne;
 - pločniki nova Eta, Bevkova ulica, Platiševa ulica;
 - Cesta OF, Rožna ulica, Mostaniška cesta, Pot v Strano, Pot pod bregom;
 - Labinje;
 - Poljane;
 - Pot v Čelo;
 - Gozdarska pot.
 3. prioriteta: druge javne poti in javne površine:
 - odcepi do posameznih hiš in odvoz snega.

Prevoznost na cestah prve prioritete mora biti zagotovljena do 5. ure ob delovnih dneh, ceste druge prioritete pa se praviloma usposobijo do 14. ure.

Storitve pluženja in posipanja se izvajajo na skupaj 237 kilometrih cest, od tega 112 kilometrih lokalnih cest in 125 kilometrih javnih poti.

Dne 15.11.2023 je bilo naje bila nadzorovanemu organu posredovana pisna zahteva za posredovanje dokumentacije. Večji del zahtevane dokumentacije je bil članoma nadzornega odbora posredovan dne 6.12.2023. Zaradi potrebe po dodatni dokumentaciji je bila nadzorovanemu organu dne 9. 12. 2023 poslana dodatna zahteva za posredovanje dokumentacije in pojasnil. Nadzorovani organ je dodatna pojasnila posredoval dne 28. 12. 2023. Odzivni čas za pridobitev dokumentacije so bili nerazumno dolgi.

Osnutek poročila o opravljenem nadzoru je bil obravnavan na 5. seji Nadzornega odbora dne 28. 2. 2024.

I. PODATKI O NADZORU

1. Nadzorni odbor v sestavi:

- Špela Vegelj Tavčar, predsednica Nadzornega odbora;
- Marko Hvala, član;
- Drago Peternelj, član;
- Marko Hvala, član;
- Borut Pirih, član.

2. **Poročevalec:** Marko Hvala;

3. **Ime nadzorovane osebe:** Občina Cerčno;

4. **Predmet nadzora:** pregled proračunske postavke Zimska služba«

5. **Izvedba:** člani NO v skladu s sklepom št. 013-0002/2023 z dne 24.10.2023;

6. **Izvedenci:** posebnih izvedencev ni bilo vključenih v nadzor;

7. **Čas izvedbe nadzora:** november- januar 2024;

8. **Cilj nadzora:** pregled smotnosti porabe proračunskih sredstev za opravljanje javne storitve Zimske službe. Pri nadzoru se preveri dokumentacija v zvezi z izbiro zunanjega izvajalca, sklenjene pogodbe, nadzor nad opravljenimi deli, konto kartica, ipd.

II. PODATKI O NADZOROVANI OSEBI

1. **Nadzorovana oseba:** Občina Cerčno, Bevkova 9, 5282 Cerčno.
2. **Odgovorna oseba:** g. Janez Peternelj

III. NAČIN DELA

V Občini Cerčno zimsko službo izvajajo zunanji izvajalci in delavci režijskega obrata Občine.

Zunanjega izvajalca izberejo na osnovi ustnih povabil in razgovorov za posamezne relacije. Za kontrolo nad izvajanjem količine in kakovosti opravljenih del, so skladno s podpisanimi pogodbami z izvajalci, zadolženi predsedniki Krajevnih skupnosti. Za nabavo materiala potrebnega za vzdrževanje je odgovorna služba na Občini.

Finančna sredstva za izvajanje so zagotovljena v postavki 131313 Občinskega proračuna

Obravnavana je bila naslednja dokumentacija:

- Odlok o ureditvi zimske službe v občini Cerčno št. 011-0001/2007-3 Cerčno, dne 29. marca 2007;
- Pogodbe za izvajanje rednega vzdrževanja zimske službe na občinskih cestah v občini Cerčno, med Občino Cerčno kot naročnikom in nosilec dopl. dejavnosti na kmetiji, Janezom Lapajnetom, kot izvajalcem št. 15 – 2022/23 z dne 7.11.2022;
- Pogodbe za izvajanje rednega vzdrževanja zimske službe na občinskih cestah v občini Cerčno, med Občino Cerčno kot naročnikom in Marjanom Mavrijem, kot izvajalcem št. 18 – 2022/23 z dne 7.11.2022;
- Dokumentacija s Seznamom vzdrževalcev javnih cest v zimski sezoni 2022/2023 na območju Občine Cerčno;
- Dokumentacija s seznamom prioritetni cest za izvajanje pluženja in posipanja;
- Ponudbo za dobavo posipnega materiala, ponudnika ZUPROM d.o.o., z dne 11.11.2022;
- Ponudbo za dobavo snežni kolov, ponudnika GABER d.o.o., z dne 22.09.2022;
- Ponudbo za dobavo posipne soli, ponudnika Soltis d.o.o., z dne 10.11.2022;
- Ponudbo za dobavo posipne soli, ponudnika MA.CO.T Podjetje za predelavo in pakiranje soli, d.o.o, z dne 10.11.2022;
- Kartica finančnega knjigovodstva za proračunsko postavko 131313 – Zimska služba za obdobje od 01.10.2022 – 09.06.2023;
- Ponudbo št 221446, za izvajanje zimske službe v Šebreljah Občini Cerčno v sezoni 2022/2023, izvajalca Kolektor CPG d.o.o., z dne 7.11.2022;
- Ponudbo za pluženje ter posipanje na relaciji Kladje - Nova Oselica (Cerkljanski Vrh), in Kladje - Ermanovec., izvajalca Florijana Bašlja s.p.;
- Ponudbo za pluženje ter posipanje cest v sezoni 2022/23., izvajalca Miha Seljaka s.p., z dne 15.11.2022;
- Ponudbo št. 25/22 za Zimsko vzdrževanje JP občina Cerčno sezona 2022/23., izvajalca PGT PETERNELJ d.o.o., z dne 18.10.2022;

- Primer GPS sledenja izvajalcev javne storitve – Poročilo voženj Marjan Mavri z dne 27.02.2023;
- Primer obrazca Specifikacije ur za pluzenje – izvajalec Marjan Mavri, z dne 01.04.2023.
- Proračun Občine Cerčno za leti 2022 in 2023 z obrazložitvijo;
- Rebalans Proračuna Občine Cerčno za leti 2022 in 2023 z obrazložitvijo;
- Realizacija proračuna občine Cerčno za leto 2022.

IV. POROČILO O NADZORU IN UGOTOVITVE

Ob izvedbi nadzora sva pregledala prejeto dokumentacijo, ki se nanaša na naslednja področja nadzora:

- **Finančna sredstva**

Sredstva za zagotavljanje zimske službe, so v proračuni dodeljene v sklopu Prometa, prometne infrastrukture in komunikacije. Natančneje, določa jih proračunska postavka 131313 (Zimska služba), ki se skladno z ekonomskimi nameni porabe razdeli na 5 podkontov:

- 402503 Tekoče vzdrževanje drugih objektov;
- 402699 Druge najemnine, zakupnine in licenčnine;
- 402902 Plačila po podjemnih pogodbah;
- 402912 Posebni davek na določene prejemke;
- 402999 Drugi operativni odhodki

Iz prejete dokumentacije je razvidno da je bilo za izvajanje zimske službe v Proračunu občine Cerčno za leto 2022 rezerviranih 259.952,00 EUR. Zaradi nižje dosežene realizacije in znane pred obremenitve, so se z Rebalansom I. ki je bil sprejet v maju 2022 sredstva zmanjšala na 208.502,00 EUR. Septembrski Rebalans II. Proračuna občine pa jih je sredstva zvišal na 216.704,00 EUR

Iz posredovane dokumentacije izhaja da so znašali stroški zimske službe za leto 2022 znašali 196.806,00 EUR, kar je za 19.898,00 EUR manj kot je bilo za ta namen rezerviranih sredstev v proračunu. Od tega je bilo 150.053,00 EUR stroškov za tekoče vzdrževanje drugih objektov, 916,00 EUR je znašal strošek drugih najemnin, zakupnin in licenčin, 10.426,00 EUR so znašala plačila po podjemnih pogodbah, 2.606,00 eur plačila posebnega davka na določene prejemke ter 32.805,00 EUR drugi operativni odhodki.

V primerjavi s stroški iz leta 2021 ki so znašali 230.412,00 EUR, so bili stroški ki jih je Občina V LETU 2022 namenila za izvajanje Zimske službe, za približno 17 % nižji. Največji odklon je opazen pri kontih 402903 Plačila za delo preko študentskega servisa in 420299 Nakup druge opreme in napeljav.

Za proračunsko postavko 131313 (Zimska služba) je bilo v Proračunu občine Cerčno za leto 2023 predvidenih 230.704,00 EUR. Z Rebalansom I. ki je bil sprejet v oktobru 2023 sredstva povišala na 277.704,00 EUR. Iz predložene dokumentacije ni moč razbrati razloga za povečanje postavke proračuna.

Glede na razlago prejeto s strani nadzorovane osebe zimsko službo opravljajo različni izvajalci. Iz priložene Kartica finančnega knjigovodstva za proračunsko postavko 131313 – Zimska služba za

obdobje od 01.10.2022 – 09.06.2023, ni bila razvidna delitev stroškov na zunanje in notranje izvajalce.

- **Izbor izvajalca**

Za izbor izvajalca se ne upošteva zakonodaja o javnem naročanju. ZJN-3 v 21. členu določa, da je mejna vrednost za javno naročilo blaga ali storitev splošnem področju 40.000,00 EUR brez DDV. Iz sredstev, ki so v proračunu rezervirana za izvedbo storitve je razvidno, da slednja krepko presegajo mejo, ki jo določa ZJN-3. Izvajalca se izbere na osnovi ustnih pogajanj, ob tem je potrebno izpostaviti da je za vsako relacijo pluzenja pridobljena samo ena ponudba. Članoma NO so bilo v pregled dostavljene nepodpisane pogodbe z izvajalci, ki vsebujejo nerazumen kriterij za določanje cene pluzenja in posipanja na km (»konjska moč traktorja«).

Predložene pogodbe vsebujejo predmet pogodbe, ki vključuje čas izvajanja storitve, obseg pogodbenih del, obveznosti pogodbenih strank, pogodbeno vrednost naročila ter način plačila.

V njih je navedeno da je za nadzor opravljenih del zadolžen predsednik dotične Krajevne skupnosti. Dostavljena ni bila niti ena listina o nadzoru na podlagi katere bi bilo lahko oceniti kakovost opravljene storitve.

Iz predložene dokumentacije ni bilo moč ugotoviti ali so bili računi plačani skladno s pogodbo, ravno tako pa ni bilo moč ugotoviti ali je GPS sledenje verodostojno.

Nadzorni odbor opozarja, da bi bilo z vidika načela gospodarnosti v takšnem primeru potrebno vršiti nadzor nad opravljanjem del izvajalcev zimske službe na terenu.

Iz predložene dokumentacije ni bilo moč ugotoviti gospodarnosti porabe sredstev.

- **Nakup potrebnega materiala**

V postopku nadzora se je preverilo tudi predložene ponudbe za material, ki ga za izvajanje storitve izvajalcem zagotavlja Občina. Pregledani sta bili po dve ponudbeni za sol ter po eno za snežne kole in posipni material. V postopku nadzora je bilo ugotovljeno, da je bilo v primeru izbire ponudnika za sol izbran najugodnejši ponudnik, za preostala dva materiala, pa je ocena ustreznosti nemogoča saj je bila pridobljena zgolj ena ponudba.

Tudi v tem primeru Nadzorni odbor nadzorovani organ opozarja, da se od slednjega z namenom zagotavljanja gospodarne rabe javnih sredstev in učinkovitega ter uspešnega javnega naročanja, pričakuje, da bo pridobil več ponudb in med pridobljenimi ponudbami izbral najprimernejšo skladno z načeli, ki jih določa ZJN-3.

V. ZAKLJUČKI

Glede na vse zgoraj navedeno Nadzorni odbor ugotavlja:

- da Občina Cerčno za izvedbo storitev ni izpeljala Javnega razpisa;
- da Občina Cerčno v okviru evidenčnega postopka javnega naročila ni pridobila dovolj ponudb za dobavo blaga, ki ga potrebuje za opravljanje storitve;
- da Občina ne vrši ustreznega nadzora nad izvajalci storitev »Zimske službe«.

VI. PRIPOROČILA

Nadzorni odbor nadzorovanemu organu daje naslednja priporočila:

1. Da naj pri izbiri izvajalcev upošteva Zakon o javnih naročilih;
2. da naj na podlagi pridobljenih ponudb izbere izvajalca skladno z načelom gospodarnosti, učinkovitosti in uspešnosti, kar pomeni, da mora izbira izvajalca temeljiti na kriterijih ekonomičnosti in gospodarnosti;
3. da naj na podlagi pridobljenih ponudb izbere izvajalca skladno z načelom gospodarnosti, učinkovitosti in uspešnosti, kar pomeni, da mora izbira izvajalca temeljiti na kriterijih ekonomičnosti in gospodarnosti;
4. da naj zagotovi, da je postopek evidenčnega naročila transparenten, na način, da ima vsak zainteresirani vsak trenutek možnost preveriti izvajanje in poteka postopka;
5. Da naj vzpostavi sistem kontrole nad izvajalci zimske službe (dokazljivo z listinami);
6. Da naj zagotovi delitev stroškov na zunanje in notranje izvajalce ter stroške materiala.

Nadzor opravil:

MARKO HVALA

ŠPELA VEGELJ TAVČAR



Predsednica nadzornega odbora

ŠPELA VEGELJ TAVČAR

Poročilo vročiti:

-župan

-občinski svet