

Številka: 060-5/2021

Datum: 22. 9. 2022

Na podlagi 31. člena Statuta Občine Jesenice (Uradni list RS, št. 101/2015), 28. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Jesenice (Uradni list RS, št. 44/2018) in Programa dela Nadzornega odbora Občine Jesenice za leto 2021, je Nadzorni odbor Občine Jesenice (v nadaljevanju NO) na svoji 32. seji, dne 22. 9. 2022 sprejel

POROČILO O IZVEDBI NADZORA**PREGLED UPOŠTEVANJA PRIPOROČIL IN PREDLOGOV NO IZ OSMIH ZAKLJUČENIH NADZOROV, OPRAVLJENIH V LETIH 2019 TER 2020/2021« IN SICER PO SKLEPIH NADZOROV, ODDANIH KONČNIH POROČILIH IN ODZIVNIH POROČILIH NADZOROVANIH OSEB/ORGANOV:**

- 1. Občina Jesenice in ZDPM Jesenice: Pravilnost uporabe proračunskih sredstev, poročanje o poslovanju in upravljanje s stvarnim premoženjem v lasti Občine Jesenice (otroško letovišče Pinea, Novigrad), v nadaljevanju ZDPM Jesenice**
- 2. Občina Jesenice: Investicija Avtobusno postajališče in obračališče Tomšičeva, v nadaljevanju Investicija Tomšičeva**
- 3. Zavod za šport Jesenice: Nadzor dela in poslovanja javnega zavoda Zavod za šport Jesenice, v nadaljevanju Zavod za šport Jesenice**
- 4. Občina Jesenice: Pregled poslovanja in nadzor vseh izplačil v zvezi z delom zaposlenih v občinski upravi in vseh funkcionarjev občine Jesenice za leti 2017 in 2018, razen plač in regresa (dodatki, povračila in nadomestila, izdatki za službena potovanja (kilometrine, nočnine, dnevnice), ter vsa izplačila iz obeh »rezervnih« skladov za leti 2017 in 2018 (Posebna proračunska rezerva in programi v primeru nesreč ter Splošna proračunska rezervacija), v nadaljevanju Občina Jesenice-izdatki**
- 5. Jeko, d. o. o.: Pregled izvajanja veljavne podjetniške kolektivne pogodbe JEKO, d. o. o., primerjava s panožno kolektivno pogodbo in vpliv plač na ceno storitev javnega podjetja Jeko, d. o. o., v nadaljevanju Jeko, d. o. o. in Občina Jesenice**
- 6. Občina Jesenice - Premoženjska bilanca (bilanca stanja) Občine Jesenice za leti 2018 in 2019 in sicer: Popis sredstev in obveznosti do njihov virov Občine Jesenice na dan 31. 12. 2018 in na dan 31. 12. 2019, v nadaljevanju Občina Jesenice-premoženjska bilanca**
- 7. Občina Jesenice in ENOS OTE, d. o. o.: Področje proračunske porabe 12: Oskrba s toplotno energijo in izvajanje Koncesijske pogodba za izvajanje gospodarske javne službe oskrbe s toploto, št.: 360-8/2013, z dne 4. 7. 2014, v letu 2019, Protokola o izvajanju vzdrževanja vročevodnega omrežja na območju občine Jesenice, z dne 24. 7. 2015, v letu 2019 nad ENOS OTE, d. o. o., Komunalno direkcijo Občine Jesenice in Občino Jesenice, v nadaljevanju ENOS OTE, d. o. o.**
- 8. Občina Jesenice: Avtocamp Finida, v nadaljevanju Avtokamp Finida.**

I. POVZETEK

V okviru ciljev, namena in obsega opravljenega nadzora, smo člani in članice (v nadaljevanju člani) Nadzornega odbora Občine Jesenice ugotovili¹:

- različno upoštevanje priporočil/predlogov NO,
- od skupaj 74 priporočil/predlogov:
upoštevano v povprečju skupaj 55 % priporočil/predlogov,
delno upoštevano v povprečju 12 % priporočil/predlogov,
upoštevano in delno upoštevano v povprečju skupaj 67 % priporočil/predlogov,
neupoštevano v povprečju 33 % priporočil/predlogov, različno po nadzorih;
- upoštevano od 0 % (ENOS OTE, d. o. o.) do 90 % (Občina Jesenice- izdatki in Občina Jesenice - premoženjska bilanca) priporočil/predlogov,
- delno upoštevano od 10 % (Občina Jesenice-premoženjska bilanca) do 29 % (Investicija Tomšičeva) priporočil/predlogov,
- neupoštevano od 10 % (Občina Jesenice-izdatki) do 100 % (ENOS Ote, d. o. o.) priporočil/predlogov.

Dokumentacija, pravne podlage in dokumenti, na podlagi katerih smo pripravili ugotovitve:

1. Poročilo o nadzoru 1.-8., s katerim je bil seznanjen Občinski svet Občine Jesenice
2. Odzivno poročilo na poročilo o nadzoru 1.-8.
3. Odgovori nadzorovanih organov na zaprosila NO s prilogami 1.-8.

2

DATUMI OBRAVNAVE POROČILA NA SEJI OBČINSKEGA SVETA, PREJEMA ODZIVNEGA POROČILA IN ODGOVOROV ZA ZAPRSILO NO

Naziv nadzora	Obravnavo poročila na seji OS	Odzivno poročilo	Odgovori na zaprosilo NO
1. ZDPM Jesenice	6. 2. 2020	17. 3. 2022	Da
2. Investicija Tomšičeva	14. 5. 2020	30. 11. 2019	Da
3. Zavod za šport Jesenice	6. 2. 2020	10. 3. 2020	Da
4. Občina Jesenice-izdatki	14. 5. 2020	11. 3. 2020	Da
5. Jeko, d. o. o. in Občina Jesenice	24. 9. 2020	30. 10. 2020 Jeko, d. o. o., 5. 11. 2020 Občina Jesenice	Da
6. Občina Jesenice premoženjska bilanca	4. 2. 2021	25. 5. 2021	Da
7. ENOS OTE, d. o. o.	25. 3. 2021	11. 6. 2021	Da
8. Avtokamp Finida	25. 3. 2021	17. 5. 2021	Da

Posredovana dokumentacija je omogočala presojo upoštevanja priporočil in predlogov.

¹ Vsa poimenovanja v moški slovnični obliki veljajo kot nevtralna za oba spola.

II. PODATKI O NADZORU

1. Člani NO, ki so opravili nadzor: Simona Štravs, Mirjam Noč, Barbara Habe Sintič, Miran Ozebek² (Branka Modic Šmit³), Stanislav Pem, Žiga Jereb, Rina Klinar. Za izvedbo nadzora so pooblašteni vsi člani NO, vsak v okviru izdanih sklepov o nadzorih, izvedenih in zaključenih v letih 2019/2020/2021.

Vodja nadzora je Simona Štravs.

Naziv nadzor	Vodja nadzora	Poročevalec_ka
1. ZDPM Jesenice	Simona Štravs	Simona Štravs
2. Investicija Tomšičeva	Miran Ozebek/Mirjam Noč	Mirjam Noč
3. Zavod za šport Jesenice	Barbara Habe Sintič	Barbara Habe Sintič
4. Občina Jesenice-izdatki	Rina Klinar	Rina Klinar
5. Jeko, d. o. o. in Občina Jesenice	Rina Klinar	Rina Klinar
6. Občina Jesenice premoženjska bilanca	Stanislav Pem	Stanislav Pem
7. ENOS OTE, d. o. o.	Žiga Jereb	Žiga Jereb
8. Avtokamp Finida	Rina Klinar	Rina Klinar

2. Izvedenec /izvedenci/: niso bili vključeni v nadzor.

3. Ime nadzorovanih organov: navedeni v poročilu o nadzoru 1.-8: Občina Jesenice, ZDPM Jesenice, Zavod za šport Jesenice, Jeko, d. o. o. in ENOS OTE, d. o. o.

4. Obdobje nadzora: oktober 2021- september 2022.

3

III. UVOD

1. Osnovni podatki o nadzorovanih organih

Podatki o nadzorovanih organih: Občina Jesenice, ZDPM Jesenice, Zavod za šport Jesenice, Jeko, d. o. o. in ENOS OTE, d. o. o. so navedeni v poročilih o nadzorih, ki jih je obravnaval občinski svet.

1.2 Kratek opis področij dela, pristojnosti in odgovornosti z navedbo odgovorne osebe med opravljanjem nadzora in odgovorne osebe v času, na katerega se nadzor nanaša
Podatki o tem so navedeni v poročilih o nadzoru.

2. Pravna podlaga za izvedbo nadzora

Zakon o javnih financah, UL RS, št. 11/2011 in spremembe,
Zakon o lokalni samoupravi, UL RS, št. 94/2007-UPB2 in spremembe,
Statut Občine Jesenice, UL RS, št. 101/2015,
Program dela Nadzornega odbora Občine Jesenice za leto 2021,
Sklep o izvedbi nadzora : 060-5/2021 z dne 23. 8. 2021.

3. Številka sklepa o izvedbi nadzora

060-5/2021 z dne 23. 8. 2021.

4. Namen in cilj nadzora

² Razrešen na 22. seji Občinskega sveta Občine Jesenice, dne 9. 12. 2021.

³ Imenovana na 23. seji Občinskega sveta Občine Jesenice, dne 3. 2. 2022.

Namen nadzora je pregled upoštevanja priporočil in predlogov, zapisanih v končnih poročilih o opravljenih nadzorih, upoštevajoč odzivna poročila nadzorovanih organov.

Cilj nadzora: preveritev upoštevanja priporočil in predlogov NO, odzivnost, pravilnost in učinkovitost delovanja nadzorovanih organov za uresničitev predlaganih priporočil in predlogov NO.

5. Način dela

Vodje posameznih nadzorov so pripravili vprašanja za nadzorovane organe ter na podlagi poročil o nadzoru, odzivnih poročil in odgovorov nadzorovanih organov na vprašanja NO pripravili osnutek poročila za posamezni nadzor kot del skupnega poročila za obravnavo na seji NO.

Sodelovanje je bilo ažurno in korektno.

Na podlagi ugotovitev je vodja nadzora Simona Štravs skupaj z vodji posameznih nadzorov, izdelala osnutek poročila o izvedenem nadzoru, ugotovitve, priporočila in predloge za obravnavo na seji NO.

IV. UGOTOVITVENI DEL

UPOŠTEVANJE PRIPOROČIL IN PREDLOGOV IZ (KONČNIH) POROČIL, S KATERIMI SO BILI SEZNAVJENI OBČINSKI SVET, ŽUPAN IN NADZOROVANI ORGANI - PREGLED

NADZOR	Skupaj Priporočila/ predlogi	Upošteva- no	Delno upoštevano	Ni upošteva n-o	% Upoštevan -o	% Delno upoštevano	% Ni upoštevano
1. ZDPM Jesenice	7	2	1	4	29	14	57
2. Investicija Tomšičeva	7	4	2	1	57	29	14
3. Zavod za šport Jesenice	6	5	-	1	83	-	17
4. Občina Jesenice-izdatki	10	9	-	1	90	-	10
5. Jeko, d. o. o. in Občina Jesenice	18	9	3	6	50	17	33
6. Občina Jesenice premoženjska bilanca	10	9	1	-	90	10	-
7. ENOS OTE, d. o. o.	6	0	-	6	0	-	100
8. Avtokamp Finida	10	3	2	5	30	20	50
skupaj	74	41	9	24	55	12	33

4

1. OBČINA JESENICE IN ZDPM JESENICE: PRAVLNOST UPORABE PRORAČUNSKIH SREDSTEV, POROČANJE O POSLOVANJU IN UPRAVLJANJE S STVARNIM PREMOŽENJEM V LASTI OBČINE JESENICE (OTROŠKO LETOVIŠČE PINEA, NOVIGRAD).

PRIPOROČILA IN IZBOLJŠAVE NADZOROVANIMA ORGANOMA:

1. Takojšnja preveritev pravne podlage za sklenitev Pogodbe o uporabi stvarnega premoženja Otroško letovišče Pinea - Novigrad, sklenjene med ZDPMJ in Občina Jesenice z dne 29. 11. 2018, sklenitev nove

pogodbe, tudi glede na obveznosti in pravice pogodbenih strank, tudi tretje osebe Pinea, dječje odmaralište, d. o. o.

NI UPOŠTEVANO.

2. Takojšnja vzpostavitev ustrezne evidence stvarnega premoženja – nepremično in premično premoženje, ki je v uporabi ZDPMJ.

UPOŠTEVANO.

3. Takojšnja preveritev pravne podlage za izplačila tekočih obratovalnih stroškov, ki jih Občina Jesenice na proračunski postavki 6390 beleži kot sredstva, namenjena tej proračunski postavki, glede na določila 10. člena pogodbe iz točke 1 in določila ZSPDLSL-1.

NI UPOŠTEVANO .

4. Priprava analize oblikovanja cen za letovanje otrok in dogovor s sosednjima občinama Žirovnico in Kranjska Gora, tako glede cen kot tudi dodatnega sofinanciranja investicij.

SE OPREDELIJO, DA NI V NJIHOVI PRISTOJNOSTI. NI UPOŠTEVANO.

5. Predlagamo večjo koordinacijo med odredbodajalci, skrbniki proračunskih postavk (oddelek za družbene dejavnosti, oddelek za finance, plan in analize, kabinet župana).

Se opredelijo, da je zadostna,

NI UPOŠTEVANO.

6. Glede na ugotovljeno, čimprejšnja vzpostavitev notranje revizijske službe.

UPOŠTEVANO.

7. ZDPM Jesenice priporočamo posodobitev temeljnega akta Statuta ZDPMJ, objavo poročil, tako kot ima primeroma urejeno krovna organizacija Zveza prijateljev mladine Slovenije. V izogib davčnim posledicam, ki bi lahko nastale, priporočamo sprejem ustreznih internih aktov in temeljit pregled vseh listin in poslovnih knjig.

SE OPREDELIJO, DA NI V NJIHOVI PRISTOJNOSTI, NI UPOŠTEVANO.

UGOTOVITEV

Med sedmimi priporočili/predlogi upoštevana dva.

2. OBČINA JESENICE: INVESTICIJA AVTOBUSNO POSTAJALIŠČE IN OBRAČALIŠČE TOMŠIČEVA.

PRIPOROČILA IN PREDLOGI:

1. Člani NO ugotavljamo nepravilnost pri izvedbi plačil začasnih situacij glede na datum podpisa izmer vgrajenega materiala, zato predlagamo, da se v prihodnje nadzor investicij dosledno izvaja v skladu z določili Zakona o graditvi objektov.

IZ DRUGIH NADZOROV JE RAZVIDNO, DA SE JE TO KASNEJE UPOŠTEVALO.

2. Člani NO ugotavljamo nedosledno poimenovanje projekta. Komunalna direkcija, ki je investicijo vodila, le-to poimenuje »Ureditev avtobusnega postajališča in parkirišča Tomšičeva«, javno naročilo pa jo imenuje »Ureditev avtobusnega postajališča in obračališča na Tomšičevi ulici na Jesenicah«, kakršno je tudi poimenovanje v pogodbah.

UPOŠTEVANO.

3. Člani NO ugotavljamo tudi razlike/napake pri navajanju datumov (podpis pogodbe št. 430-13/2018, v spisu javnega naročila - datum 20. 6. 2018, v spisu o izvedbi projekta pa datum 18. 6. 2018; datum podpisa Pogodbe o izvajanju strokovnega nadzora nad ureditvijo avtobusnega postajališča in obračališča na Tomšičevi ulici na Jesenicah - iz popisa zadeve razvidno, da jo je izvajalec podpisal 28. 6. 2018, na pogodbi pa je naveden datum 27. 6. 2018 (napake pri navajanju datumov začasne situacije v popisu investicije Komunalne direkcije in datumi, razvidni iz konto kartic).

Glede navedenih datumov nadzorovani organ, Občina Jesenice, v odzivnem poročilu na osnutek poročila o opravljenem nadzoru z dne 30. 11. 2019 navaja:

»V četrtem odstavku je navedeno, da je izvajalec podpisal pogodbo 20.6.2018. Pogodbo o izvajanju gradbenih del je izvajalec podpisal dne 18.06.2018, kar je razvidno z datuma na sami pogodbi ob podpisu izvajalca. V popisu zadeve št. 430-13/2018 je ob dokumentu št. 430-13/2018-10 naveden datum 20.06.2018, ki pa izkazuje dan, ko je bil dokument sprejet. V petem odstavku je tako naveden pravilen datum podpisa pogodbe izvajalca.

NO ugotavlja, da navedbe nadzorovanega organa pojasnjujejo razliko v evidentiranju, kar pa še dodatno naredi popis zadeve netransparenten.

4. Člani NO nadzorovanemu organu predlagamo, da v prihodnje svojo dokumentacijo in poimenovanja investicij in projektov vodi z večjo mero skrbnosti, saj gre za uradne dokumente in postopke. UPOŠTEVANO.

5. Člani NO predlagamo boljše sodelovanje med odredbodajalci in skrbniki proračunskih postavk.

6. Člani NO priporočamo, da se vsa dokumentacija, ki se nanaša na eno investicijo, zaradi večje preglednosti vodi skupaj na enem mestu v okviru enega spisa (načelo preglednosti).

NEUPOŠTEVANO S SPODNJIM POJASNILOM:

Glede vodenja dokumentacije nadzorovani organ, Občina Jesenice, v odzivnem poročilu na osnutek poročila o opravljenem nadzoru z dne 30. 11. 2019 navaja:

»Dokumentacijo in knjiženje zadev urejamo skladno s Pravilnikom o določanju rokov hranjenja dokumentarnega gradiva v javni upravi (Uradni list RS, št. 52/09 in 49/19) in prilogo le-tega Zbiralni klasifikacijski načrt za razvrščanje gradiva v javni upravi z roki hranjenja dokumentarnega gradiva. Razčlenitve specifičnih upravnih postopkih so torej posledica predpisov na področju dokumentiranja gradiva, zato bi bilo vodenje različnih postopkov »v okviru enega spisa« v nasprotju s pravilnikom. Preglednost in povezanost različnih zadev posamezne investicije se zagotovi s povezovanjem spisov v sistemu za elektronsko upravljanje dokumentov.«

7. Člani NO nadzorovanemu organu priporočamo, da v skladu z Zapisnikom komisije za pregled investicijskih vzdrževalnih del na občinski cesti po pogodbi št 430/18/2018, št. 351-140/2017-20 z dne 8. 10. 2018 izvede pregled stanja izvedenih del.

UPOŠTEVANO.

UGOTOVITEV

Med sedmimi priporočili/predlogi so upoštevani štirje.

3. ZAVOD ZA ŠPORT JESENICE: NADZOR DELA IN POSLOVANJA JAVNEGA ZAVODA ZAVOD ZA ŠPORT JESENICE.

A/ PRIPOROČILA IN PREDLOGI ZA IZBOLJŠAVE NADZOROVANEMU ORGANU: ZAVOD ZA ŠPORT JESENICE

1. revidiranje akta Pravilnik o delovnih razmerjih v javnem zavodu ZŠJ - novo obravnavo in sprejetje na seji ter odpravo pomanjkljivih navajanj v smislu obveznih sestavin v preambuli in končnih določbah – NI UPOŠTEVANO z naslednjim pojasnilom:
»Pravilnik o delovnih razmerjih ni sprejet ali revidiran, ker je bilo ugotovljeno z notranjo revizijo IJFP, da ne gre za obvezen interni akt in tudi ni predviden v Odloku o ustanovitvi ZŠJ. V kolikor bi sprejeli nov akt bi bil ta po priporočilu zelo splošen, ker bi se skliceval na obstoječo zakonodajo, kar ne bi bilo smiselno«.
2. revidiranje akta Poslovnik o delu sveta zavoda tudi zaradi novo sprejetega statuta, veljavnega z dnem 5. 10. 2018 in katerih identične navedbe je potrebno uskladiti – UPOŠTEVANO.
3. Navodila za oddajo javnih naročil po enostavnem postopku in malih vrednosti- predlagamo popravek v preambuli, kjer je potrebno dodati leto sprejetja teh navodil – UPOŠTEVANO.
4. Izjava o varnosti z oceno tveganja - predlagamo njeno revizijo ter preveritev izpolnjevanja obveznosti v skladu z Zakonom o varnosti in zdravju pri delu (ZVZD) – UPOŠTEVANO.

5. Splošni akt o žigih – predlagamo njegovo pravno-formalno posodobitev v skladu z dejanskim stanjem – UPOŠTEVANO.

B/PRIPOROČILA IN PREDLOGI ZA IZBOLJŠAVE NADZOROVANEMU ORGANU: OBČINA JESENICE

1. da se v okviru proračunske postavke 6210 – Upravljanje s športnimi objekti, smotrneje oz. natančneje načrtuje plan sredstev in pri tem, v izogib (velikemu) odstopanju realizacije od plana, upošteva znana dejstva preteklih let – UPOŠTEVANO

UGOTOVITEV

Od skupno šestih priporočil/predlogov upoštevanih pet. Eno priporočilo ni upoštevano, je pa zanj podano pojasnilo, kar NO sprejema.

4. OBČINA JESENICE: PREGLED POSLOVANJA IN NADZOR VSEH IZPLAČIL V ZVEZI Z DELOM ZAPOSLENIH V OBČINSKI UPRAVI IN VSEH FUNKCIONARJEV OBČINE JESENICE ZA LETI 2017 IN 2018, RAZEN PLAČ IN REGRESA (DODATKI, POVRAČILA IN NADOMESTILA, IZDATKI ZA SLUŽBENA POTOVANJA (KILOMETRINE, NOČNINE, DNEVNICE), TER VSA IZPLAČILA IZ OBEH »REZERVNIH« SKLADOV ZA LETI 2017 IN 2018 (POSEBNA PRORAČUNSKA REZERVA IN PROGRAMI V PRIMERU NESREČ TER SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA).

PRIPOROČILA IN PREDLOGI ZA IZBOLJŠAVE NADZOROVANEMU ORGANU:

1. Takojšnja vzpostavitev ustrezne dnevne evidence o izrabi delovnega časa v skladu z 18. členom zakona o evidencah na področju dela in socialne varnosti za vse javne uslužbence ne glede na kraj opravljanja dela ter vzpostavitev ustrezne evidence o prisotnosti in odsotnosti poklicnih funkcionarjev (redno delo, službena odsotnost, letni dopust/lanski dopust, bolniška, izredna odsotnost, krvodajalska akcija) ter ostalih, ki opravljajo delo v občinski upravi (na primer dijaki, študenti, tisti, ki opravljajo kratkotrajno delo ipd.)

UPOŠTEVANO.

2. Takojšnja preveritev vseh internih aktov, še posebej pa ažuriranje:

2.1 Splošnega navodila za poslovanje občinske uprave Občine Jesenice: 2., 7., 9., 18., 67. člen ter priloga.

2.2 Pravilnika o delovanju MIR: 1., 4. člen.

2.3 Kataloga delovnih mest – 31. sprememba:

- Kabinet župana, preveritev nalog direktorja, Opredeljenih v katalogu in nalog, določenih v Odloku o organizaciji in delovnem področju Občinske uprave Občine Jesenice;

- Kabinet župana, delovna mesta 11., 12., 13., 14., strokovni sodelavec za KS,

v rubriki Dolžina in raspored delovnega časa je edino pri teh delovnih mestih navedeno poleg 8-urnega delavnika še enoizmensko delo v dopoldanskem času;

- Oddelek za okolje in prostor, pomanjkljiv naziv vodje oddelka,

- dolžina in raspored delovnega časa (delovni čas 40 ur tedensko, enakomerna, neenakomerna rasporeditev delovnega časa),

- primernost delovnega mesta, neustrezno omenjanje žensk,

2.4 Navodila o notranjih kontrolah - III. - 6. točka.

UPOŠTEVANO.

3. Priprava analize nadur, presežka, primanjkljaja ur najmanj v letih 2018 in 2019 po oddelkih ter na podlagi ugotovitev pripraviti predloge sprememb, na primer v organizaciji dela, razporeditvi delovnega časa, dodatne zaposlitve, ipd.

UPOŠTEVANO.

4. Preveritev plačil razlike med »navadno« uro in naduro v primeru koriščenja nadur.

UPOŠTEVANO.

5. Poenoteno poimenovanje delovnih mest v potnih nalogih, kot so določene v pogodbi o zaposlitvi.

UPOŠTEVANO.

6. Navedba podatkov o kadrih (funkcionarji, javni uslužbenci, pripravniki, zaposleni za določen čas, pogodbeno in drugo delo ipd.) v zaključnem računu proračuna občine (realizacija letnega kadrovskega načrta).

UPOŠTEVANO.

7. Triletna hramba obrazcev (priloge Splošnim navodilom), ki so podlaga za izplačila.

UPOŠTEVANO.

8. Večja koordinacija med odredbodajalci in skrbniki proračunskih postavk (Kabinet župana, oddelki, Komunalna direkcija in Oddelek za finance, plan in analize Občine Jesenice).

UPOŠTEVANO.

9. Komisija za mandatna vprašanja, volitve in imenovanja naj sprejme ustrezne sklepe glede pravic župana (letni dopust in druge pravice iz delovnega razmerja).

UPOŠTEVANO.

10. Glede na ugotovljeno čimprejšnja vzpostavitev notranje revizijske službe.

NI UPOŠTEVANO, KER ODLOČITEV NI LE V PRISTOJNOSTI OBČINE JESENICE. Za ponovno vzpostavitev notranje revizijske službe se morajo dogovoriti občine soustanoviteljice.

UGOTOVITEV

Med desetimi priporočili/predlogi upoštevanih devet, eno ni upoštevano, ker ni v izključni pristojnosti občine.

5. JEKO, D. O. O.: PREGLED IZVAJANJA VELJAVNE PODJETNIŠKE KOLEKTIVNE POGODBE JEKO, D. O. O., PRIMERJAVA S PANOŽNO KOLEKTIVNO POGODBO IN VPLIV PLAČ NA CENO STORITEV JAVNEGA PODJETJA JEKO, D. O. O.

A/ PRIPOROČILA IN PREDLOGI ZA IZBOLJŠAVE NADZOROVANEMU ORGANU: JEKO, D. O. O.

1. Posodobiti akte, še posebej pravilnik o delovni uspešnosti.

UPOŠTEVANO.

2. Sprejeti poslovnik o pogajanjih s sindikatom v zvezi s spremembami PKP.

UPOŠTEVANO.

2. Dopolniti elaborate o oblikovanju cene izvajanja storitev javne službe (posodobitev podatkov in podlag, konkretizacija predloga za dvig cene, primerjave predračunske cene z veljavno ceno v času priprave elaborata, dodatne obrazložitve glede stroškov dela).

DELNO UPOŠTEVANO.

3. V letnem poročilu in poslovnem načrtu podrobneje predstaviti stroške dela, vključno s podatki o usklajevanju glede na zakonska določila, KP KD in PKP.

UPOŠTEVANO.

4. Obveščati Svet ustanoviteljev in skupščino družbe o spremembah PKP.

UPOŠTEVANO.

5. Predlagati aneks k pogodbi o zaposlitvi delavcev (dva dneva letnega dopusta po izbiri delavca).

NI UPOŠTEVANO, UPOŠTEVAJO ZAKONSKA DOLOČILA GLEDE DVEH DNEVOV DOPUSTA, ČETUDI JE V POGODBI O ZAPOSLOTVI NAPISAN EN DAN.

6. Po spremembi organizacije in sistemizacije uskladiti vse akte, ki zadevajo stroške dela glede na novo sprejeto organizacijo ter pogodbe o zaposlitvi.

UPOŠTEVANO.

B/PRIPOROČILA IN PREDLOGI ZA IZBOLJŠAVE NADZOROVANEMU ORGANU: OBČINA JESENICE

1. ŽUPAN/OBČINSKI SVET/OBČINSKA UPRAVA/KOMUNALNA DIREKCIJA

1. Dopolniti in spremeniti odlok o organizaciji in delovnem področju upravnih organov v smeri ustrežnejšega izvajanja investicij (investicijsko razvojno oddelek, spremljanje investicij finančno, pravno, vsebinsko, okoljsko) ter organizacije dela v Komunalni direkciji in ostalih oddelkih.

NI UPOŠTEVANO, PREDVIDOMA BO ANALIZA NAREJENA DO KONCA TEGA MANDATA.

2. V proračunu Občine Jesenice podrobneje pojasniti postavko Ceste, tekoče vzdrževanje drugih objektov.
DELNO UPOŠTEVANO.

3. Sprotno analiziranje sprememb KP KD in PKP, cen materialov in predlaganje sprememb cen, uskladitev cen in obsega del.

DELNO UPOŠTEVANO.

4. Dopolniti in spremeniti Pogodbo o izvajanju del skupne rabe in cenike.

NI UPOŠTEVANO, ČETUDI V ODGOVORU OBČINA JESENICE UGOTAVLJA, DA JE POTRJEVANJE CEN V PRISTOJNOSTI OBČINSKEGA SVETA, PRILAGAJANJE UPOŠTEVANJA SPREMEMBE CEN OBSEGU PRORAČUNSKEGA DENARJA PA VPLIVA LAHKO NA SLABŠE POSLOVANJE JAVNEGA KOMUNALNEGA PODJETA. HKRATI PA NAVAJA. DA CEN MATERIALA NE MORE POTRJEVATI OBČINSKI SVET, A SPREMEMBE POGODBE NE PREDLAGAJO.

5. Dopolniti oziroma spremeniti Dogovor o potrjevanju in poračunavanju cen gospodarskih javnih služb.

NI UPOŠTEVANO, ČETUDI OBČINA JESENICE NAVAJA, DA JE PROBLEMATIČNO DOLOČILO GLEDE POTRJEVANJA CEN DO 31. 12. (GLEDE NA ZASEDANJA OBČINSKEGA SVETA), A SPREMEMBE DOGOVORA OBČINA NE PREDLAGA.

2. SVET USTANOVITELJEV JEKO, D. O. O.

1. Uskladiti Odlok o ustanovitvi Jeko, javnega podjetja, d. o. o., Jesenice in družbeno pogodbo javnega podjetja.

UPOŠTEVANO.

2. Redno spremljati realizacijo sklepov.

UPOŠTEVANO

3. Dopolniti oziroma spremeniti kriterije za nagrajevanje uspešnosti direktorja.

NI UPOŠTEVANO.

4. Spremeniti Pravilnik o sodilih za razporeditev prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih poslovno-izidnih in stroškovnih mestih z dne 27. 2. 2015 in Dogovor o potrjevanju in poračunavanju cen gospodarskih javnih služb z dne 21. 5. 2015.

NI UPOŠTEVANO.

3. SKUPŠČINA DRUŽBE JEKO, D. O. O.

1. Ponovno predlagati uskladitev Odloka o ustanovitvi Jeko, javnega podjetja, d. o. o., Jesenice in družbene pogodbe s pozitivno zakonodajo.

UPOŠTEVANO.

2. Na sejah skupščine o medletnem poslovanju, do sprejema nove organizacije in sistemizacije, obravnavati stanje na delovno-pravnem področju (zaposlovanje, nagrajevanje, problematika) in poročati Svetu ustanoviteljev.

UPOŠTEVANO.

UGOTOVITEV

Med 18 priporočili/predlogi upoštevanih devet, šest pa ne, četudi vsaj pri dveh Občina Jesenice sama ugotavlja, da bi ju morala (sprememba pogodbe oziroma dogovora).

6. OBČINA JESENICE – PREMOŽENJSKA BILANCA (BILANCA STANJA) OBČINE JESENICE ZA LETI 2018 IN 2019 IN SICER: POPIS SREDSTEV IN OBVEZNOSTI DO NJIHOV VIROV OBČINE JESENICE NA DAN 31. 12. 2018 IN NA DAN 31. 12. 2019.

PRIPOROČILA IN PREDLOGI:

1. Občina Jesenice mora s popisom popisati vsa sredstva ne glede na to, kje se nahajajo sredstva, ali gre za lastna ali tuja sredstva.

Občina je na dan 31.12.2020 vzpostavila ločeno evidenco vseh tujih sredstev, ki se nahajajo na občini. Z elektronsko pošto vse sodelavce opozorila o sporočanju podatkov o osnovnih sredstvih v računovodstvo, v kolikor se pridobi takšno osnovno sredstvo v uporabo.

UPOŠTEVANO.

2. Pri sredstvih, ki so dana v najem ali upravljanje, mora letno pridobiti popisne liste s stanjem popisanih osnovnih sredstev za vsa osnovna sredstva (tudi premična) dana v najem ali uporabo, in izvršiti uskladitev. Občina in javni zavodi izvajajo. Sredstva, ki so evidentirana kot sredstva v upravljanju, se tako popisujejo na način, kot se popisujejo terjatve s potrditvijo.

UPOŠTEVANO.

3. Pristopiti velja k ažuriranju in poenotenju pogodb, sklenjenih za najem oz. uporabo poslovnih prostorov oz. nepremičnin, preveriti cene najema, predmet rednega in investicijskega vzdrževanja in opredeliti obveznost plačila NUSZ, v skladu z določili ZdavP-2.

V odgovoru na osnutek poročila je Občina Jesenice navedla da ima vzpostavljeno evidenco stvarnega premoženja – med drugim tudi evidenco oddanih nepremičnin (poslovnih prostorov) v najem ali uporabo in druga pojasnila

UPOŠTEVANO.

4. Zaradi zagotavljanja pravilnih davčnih prilivov iz naslova NUSZ, predlaga NO poseben ukrep pregleda podatkov o davčnih zavezancih za plačilo NUSZ in izvajanje plačil, torej uskladitev stanja v ZK, GURS, s podatki na Oddelku za okolje in prostor in jih primerjati z davčnimi prilivi FURS.

Nadzorovani organ je podal širšo obrazložitev glede na predlagano priporočilo in ga tudi izvaja.

UPOŠTEVANO.

5. Glede na sprejet Zakon o spremembah in dopolnitvah Stanovanjskega zakona – SZ-1D (Uradni list RS, št. 59/19 z dne 4. 10. 2019) predlagamo preveritev določil Pogodbe o opravljanju storitev upravljanja stanovanj, poslovnih prostorov, garaž in stavb, ki je bila sklenjena 21. 7. 2009 med Občino Jesenice in Dominvest, d. o. o.

10

Nadzorovani organ je v odgovoru navedel:

Zakon o spremembah in dopolnitvah Stanovanjskega zakona (SZ-1D, UL RS 59/2019) v svojih določilih nadgrajuje do leta 2019 veljavne rešitve na področju upravljanja večstanovanjskih stavb, ter investitorstva v večstanovanjskih stavbah. Spremembe se nanašajo predvsem na odpravo arhitektonskih ovir (delež soglasja etažnih lastnikov idr.), kadar je za takšne posege v stavbah potrebno pridobiti gradbeno dovoljenje. V nobenem delu spremembe zakonodaje ne posegajo v sklenjeno pogodbo med Občino Jesenice in družbo Dominvest, d. o. o. Zato sprememba pogodbe ni predvidena.

UPOŠTEVANO.

6. Zaradi zagotavljanja pravočasnosti poročanja Ministrstvu za finance in pravilnosti podatkov priporočamo večkratno pozivanje OFPA javnim zavodom oz. uporabnikom, da zagotovijo vračila obrazcev izpisa odprtih postavk partnerja do predpisanega roka. Razmisliti velja o bonusu transferjev iz proračunskih sredstev v prihodnjih proračunih, če so poročila ažurna in pravočasna.

S priporočilom se nadzorovana oseba strinja in bo tekom popisa še v bodoče opozarjala zavode, ki bodo v zamudi glede oddaje obrazcev po 37. členu Zakona o računovodstvu, ter v okviru kadrovskih možnosti tudi preostale uporabnike oziroma poslovne partnerje.

UPOŠTEVANO.

7. Komisija za likvidacijo osnovnih sredstev naj se redno sestaja in izloči odpisana osnovna sredstva.

Komisija za likvidacijo se je sestala 14.4.2021 in izvedla aktivnosti za uničenje sredstev po sklepu župana. Drugo srečanje komisije bo izvedeno najkasneje do oktobra 2021.

UPOŠTEVANO.

8. Končno naj se izvede popis osnovnih sredstev na lokaciji Otroško letovišče Pinea in uskladi dejansko stanje s knjižnim stanjem. Enako velja za stvarno premoženje na Hrvaškem v Finidi.

Popis osnovnih sredstev na območju Slovenije (v Čatežu) je bil izveden 14.5.2021 z imenovanjem posebne komisije.

Popis osnovnih sredstev na lokacijah na Hrvaškem pa je predviden pred odprtjem poletne sezone, v kolikor bodo epidemiološke razmere dopuščale. Poročilo o izvedbi količinskega popisa bo podano na OFPA ter Komisiji za popis neopredmetenih dolgoročnih sredstev, opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev, ki bo imenovana za inventuro 2021.

DELNO UPOŠTEVANO.

Popis osnovnih sredstev na lokaciji Otroško letovišče Pinea je bil opravljen delno 9. 6. 2021 v zidanih objektih. V ostalih objektih bo opravljen po prenovi po koncu letne sezone v letu 2022.

Zadnji popis na Hrvaškem v Finidi je bil opravljen 24. 9. 2021.

9. Upoštevac naj se mnenja in predlogi za izboljšanje izvajanja popisa, kot so navedena v skupnem poročilu za leti 2018 in 2019.

Nadzorovani organ je sprejel podani predlog in ga izvaja.

UPOŠTEVANO.

10. Popis osnovnih sredstev naj se začne izvajati pred 1. 12. tekočega leta za preteklo leto zaradi večjega obsega dela in upoštevanja zakonskih rokov oddaje poročil, ki jih zahtevajo zakoni in pravilniki na področju popisa sredstev lokalnih skupnosti in proračunskih uporabnikov.

Nadzorovani organ je v odgovoru navedel:

V načrtu imamo, da se popis sredstev in obveznosti do virov sredstev v posameznem letu začne izvajati pred 1.12., v kolikor bo to mogoče. V letošnjem letu je bil sklep za izredni delni popis sredstev in obveznosti do virov sredstev za lokaciji Tržnica in Gorskokolesarski center že izdan, in sicer dne 11.11.2020, vendar se je izvedba ustavila, oz. se je premaknila na kasnejši termin zaradi akutne situacije širjenja SARS-CoV-2.

UPOŠTEVANO.

Na zaprosilo št. 060-9/2021 z dne 9. 9. 2022 so bila posredovana naslednja pojasnila:

1. Sklep o izrednem delnem popisu osnovnih sredstev na lokaciji Pinea št. 450-21/2021 z dne 8.6.2021
2. Delno poročilo komisije o izrednem delnem popisu v otroškem letovišču Pinea na dan 9.6.2021
3. Sklep o izrednem delnem popisu počitniških kapacitet Finida-Umag št. 450-2/2021 z dne 16.6.2021.

Podobne odgovore smo že prejeli predhodno.

UGOTOVITEV

Med desetimi priporočili/predlogi upoštevanih devet.

7. OBČINA JESENICE IN ENOS OTE, D. O. O.: PODROČJE PRORAČUNSKE PORABE 12 : OSKRBA S TOPLOTNO ENERGIJO IN IZVAJANJE KONCESIJSKE POGODBA ZA IZVAJANJE GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE OSKRBE S TOPLOTO, ŠT.: 360-8/2013, Z DNE 4. 7. 2014, V LETU 2019, PROTOKOLA O IZVAJANJU VZDRŽEVANJA VROČEVODNEGA OMREŽJA NA OBMOČJU OBČINE JESENICE, Z DNE 24. 7. 2015, V LETU 2019 NAD ENOS OTE, D. O. O., CESTA ŽELEZARJEV 8, 4270 JESENICE, KI GA ZASTOPA DIREKTOR ROBERT PAJK, KOMUNALNO DIREKCIJO OBČINE JESENICE, KI JO VODI DIREKTOR MARKO MARKELJ IN OBČINO JESENICE, CESTA ŽELEZARJEV 6, 4270 JESENICE, KI JO ZASTOPA ŽUPAN BLAŽ RAČIČ.

PRIPOROČILA IN PREDLOGI:

OBČINA JESENICE, KOMUNALNA DIREKCIJA

1. Izdelati dolgoročni načrt investicijskega vzdrževanja energetske infrastrukture z letno opredelitvijo vrednosti investicijskega vzdrževanja, z namenom in z lokacijo investicijskega vzdrževanja.
2. Povečati sredstva za investicijsko vzdrževanje sistema za energetske infrastrukture in pristopiti k sistematičnemu urejanju sistema (ne zgolj po defektih).
3. Dopolniti Protokol o izvajanju vzdrževanja vročevodnega omrežja na območju občine

Jesenice z dne 24. 7. 2015 in zvišati znesek za investicijsko vzdrževanje, saj je znesek 2.000 EUR absolutno prenizek.

ENOS OTE, D. O. O.

1. Povečati izkoristek sistema s sedanjih 78,25 % na višji odstotek.
2. V letnem poročilu o poslovanju in izvajanju gospodarske službe oskrbe s toploto na območju občine Jesenice navesti vrednostni znesek tekočega vzdrževanja, vrsto in lokacijo tekočega vzdrževanja.
3. Oznake na izdanih računih podjetja popraviti in prilagoditi na letni ravni. Vsako leto mora biti letnica za tekoče leto in tudi druga številka.

UGOTOVITEV

Priporočila/predlogi niso bili upoštevani.

8. OBČINA JESENICE: AVTOCAMP FINIDA.

PRIPOROČILA IN PREDLOGI ZA IZBOLJŠAVE NADZOROVANEMU ORGANU:

1. Občina Jesenice naj poskrbi za sistemsko urejanje zemljišča v kampu Finida tako z vidika zagotavljanja pravnega poslovanja, upoštevajoč hrvaško zakonodajo kot interesa lokalne skupnosti kot lastnika ter njenih prebivalcev glede možnosti letovanja.

NI UPOŠTEVANO.

2. V proračunu Občine Jesenice podrobneje pojasniti postavko 6470, dodati podatke o ugotovljenem presežku Občine Jesenice, za kaj je namenjen, ločeno prikazati prihodke in odhodke iz oddaje zemljišč v najem ter ostalih počitniških zmogljivosti in pojasniti postavko drugi operativni izdatki. DELNO UPOŠTEVANO.

3. Dopolniti Pravilnik o delovanju komisije za letovanje.

NI UPOŠTEVANO.

4. Določiti kriterije za določitev najemnine za oddajo zemljišč v lasti občine v Sloveniji in tujini. NI UPOŠTEVANO.

5. Sprejeti poslovnik o delu Komisije za letovanje in določiti način sprejemanja odločitev.

NI UPOŠTEVANO.

6. V zaključnem računu proračuna občine za vsako leto objaviti podatke o oddanih zemljiščih, cenah najema ter podatke o podeljenih stavbnih pravicah.

DELNO UPOŠTEVANO.

7. Sprejeti dolgoročno strategijo ravnanja s premoženjem občine Jesenice (zemljišča, Pineta, Finida, stanovanja, poslovni prostori) in organizacijsko prilagoditi spremljanje izvajanja strategije v občinski upravi.

NI UPOŠTEVANO.

8. Glede na različne interese pri ravnanju s premoženjem občine in odprta vprašanja glede Pinete, NO predlaga Občini Jesenice temeljit premislek glede nadaljnega ravnanja in gospodarjenja z nepremičnim premoženjem lokalnih skupnosti, zaradi zaščite javnega interesa ter interesov občanov in občank občin solastnic zemljišča.

UPOŠTEVANO. ODLOČITEV ŠE NI SPREJETA.

9. NO predlaga, da župan Občine Jesenice seznanj občanke svet o odzivu na javni poziv za zbiranje informativnih, nezavezujočih ponudb za ustanovitve stavbne pravice. UPOŠTEVANO.

10. NO predlaga, da do razrešitve odprtih vprašanj v zvezi s Pineto, Občina Jesenice ne odloča niti o podelitvi stavbne pravice niti o prodaji zemljišč in da župan Občine Jesenice to predlaga tudi županoma občin Kranjska Gora in Žirovnica.

UPOŠTEVANO.

UGOTOVITEV

Od desetih priporočil/predlogov upoštevani trije.

V. PRIPOROČILA IN PREDLOGI

PRIPOROČILA IN PREDLOGI NADZOROVANIM ORGANOM:

NO predlaga nadzorovanim organom, da upoštevajo priporočila in predloge, ki jih doslej še niso ali le deloma upoštevali.

VI. ZAKLJUČEK

NO v tem poročilu seznanja Občinski svet Občine Jesenice in župana Občine Jesenice z izvajanjem priporočil in predlogov, ki jih je posredoval nadzorovanim organom v okviru nadzorov v nadzorovanem obdobju.

Poročilo pripravili:

Simona Štravs, vodja delovne skupine

Mirjam Noč,

mag. Barbara Habe Sintič

Stanislav Pem,

Žiga Jereb

mag. Rina Klinar

13



Simona Štravs, univ. dipl. prav.
PRESEDNIČA NADZORNEGA ODBORA

Poslati:

- Občina Jesenice, Blaž Račič, župan
- Občinski svet Občine Jesenice
- Občina Jesenice, dr. Gregor Hudrič, direktor občinske uprave
- ZDPM Jesenice
- Zavod za šport Jesenice
- Jeko, d. o. o.
- ENOS OTE, d. o. o.
- Arhiv NO