OBČINA JESENICE
Nadzorni odbor
Cesta železarjev 6, 4270 Jesenice

Na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi, 35. člena Statuta občine Jesenice (Uradni list RS, št.: 101/2015) in 39. člena poslovnika o delu nadzornega odbora (Uradni list RS, št.: 14/2006 ter Programa dela Nadzornega odbora za leto 2018 je Nadzorni odbor Občine Jesenice na svoji 27. seji, dne 26.9.2018 sprejel

POROČILO
O OPRAVLJENEM NADZORU PROJEKTA POHODNIŠTVO V OBČINI JESENICE V LETU 2017

/Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Jesenice/

I. POVZETEK

Trije člani Nadzornega odbora Občine Jesenice smo v času od februarja do junija 2018 pregledali pripravo vodenje in izvajanje projekta POHODNIŠTVO V OBČINI JESENICE, ki ga je v letu 2017 izvajal javni zavod Razvojna agencija Zgornje Gorenjske (v nadaljevanju: zavod). Na tem področju je zavod delal že v letu 2016 in bi naj po mnenju delovne skupine za to področje opravljali vsaj vzdrževalna dela na pohodnih pešpoteh tudi v naslednjih letih. Nadzorni odbor je podrobneje pregledal aktivnosti oz. izvajanje projekta v letu 2017, od predvidenega začetka aktivnosti v marcu do zaključka aktivnosti 30.11.2017.

Projekt je bil vključen v program dela zavoda za leto 2017, ovrednoten v finančnem načrtu zavoda in v enakem znesku planiran v proračunu Občine Jesenice za namen izvajanja projekta pohodništva v letu 2017 na območju občine. Celoten strošek projekta za leto 2017 je znašal 17.281 € z DDV, oz. 14.164 € brez DDV. Stroške projekta je v celoti pokrivala Občina Jesenice, saj je bila edini naročnik tega projekta, ker so se aktivnosti izvajale samo za območje te občine.

II. PODATKI O NADZORU

1. Nadzorni odbor v sestavi:
Ernest Poženel
Rafael Franc Penič
Rabija Babača

2. Poročevalci:
Ernest Poženel
Rafael Franc Penič
Rabija Babača

3. Izvedenec /izvedenci/
Niso bili vključeni v nadzor

4. Ime nadzorovanega organa
Javni zavod Razvojna agencija Zgornje Gorenjske (RAGOR), Spodnji plavž 24/e, 4270 Jesenice

5. Predmet nadzora
Pohodništvo v občini Jesenice v letu 2017

6. Datum nadzora
februar – junij 2018

III. UVOD

1. Osnovni podatki o nadzorovanem organu

1.1. Organi, organiziranost ter število zaposlenih

Zavod je enovita organizacija, javni zavod, ki sodeluje pri načrtovanju in izvajanju razvojnih programov za občine Zgornje Gorenjske. Poslovanje zavoda vodi direktor. Sodelavci so razporejeni po projektih. Za vsak projekt je določen nosilec projekta.

V letu 2017 je zavod zaposloval osem (8) delavcev.

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

Obravnavani zavod deluje od leta 2000, ko ga je ustanovilo pet (5) občin Zgornje Gorenjske, trenutno pa so štiri občine ustanoviteljice, ker je ena občina odstopila od soustanoviteljstva. Njegovo področje delovanja je prvenstveno organiziranje in izvajanje izobraževanj, usposabljanj in svetovanj različnih vsebin in različnih ciljnih skupin, zlasti pa vzpodbujanje malega gospodarstva, s poslanstvom povečanja blagostanja prebivalstva občin ustanoviteljic. Izvaja vlogo svetovanja in koordinacije razvoja vseh občin Zgornje Gorenjske (ne samo za občine ustanoviteljice). Vključuje se tudi v širše projekte, ki so vezani na to območje. Dejavnost je skoraj v celoti financirana s strani občin Zgornje Gorenjske.

Zavod predstavlja in zastopa direktor mag. Stevo Ščavničar, ki je bil odgovorna oseba med izvajanjem nadzora in v času na katerega se nadzor nanaša.

1.3. Sodelovanje med nadzornim odborom in nadzorovanim organom med opravljanjem nadzora

Delegirani člani za nadzor smo se 20.2.2018 sestali z direktorjem zavoda, da bi se seznanili z dejavnostjo zavoda, da bi se lahko odločili, za kateri del poslovanja bomo lahko izvedli nadzor in da bi se dogovorili o načinu sodelovanja v času trajanja nadzora. Direktor nam je podal pregled dela in poslovanja zavoda s poudarkom na nalogah, ki so jih izvajali v letu 2017. Na osnovi predstavitve smo se odločili, da opravimo nadzor nad izvajanjem projekta

»Pohodništvo v občini Jesenice v letu 2017«, ker spada med večje projekte s številnimi aktivnostmi in je bil v letu 2017 zaključen.
Dogovoril smo se, da nam bo direktor po elektronski poti dostavil dokumente:
- plan in finančni načrt zavoda za leto 2017,
- dokumentacijo o izvajanju projekta »Pohodništvo v občini Jesenice v letu 2017«,
- poročilo o izvedbi projekta.

Po proučitvi konkretnih podatkov in dokumentov omenjenega projekta smo nekajkrat zaprosili zavod za dodatna pojasnila, ki smo jih v pričakovanih rokih prejeli od direktorja.

Sodelovanje med člani nadzornega odbora in odgovorno osebo nadzorovanega organa je bilo konstruktivno in korektno.

2. Pravna podlaga za izvedbo nadzora

Nadzor je bil izveden v skladu s programom dela nadzornega odbora Občine Jesenice za leto 2018 in na podlagi sklepa o izvedbi nadzora št.: 078-24/2018, sprejetega na 23. seji Nadzornega odbora, dne 31.1.2018.

Ostale pravne podlage:
- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št.: 79/99, z vsemi spremembami),
- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS št.: 100/05, 21/06)
- Statut občine Jesenice (Uradni list RS, št.: 1/2016)
- Proračun občine Jesenice za leto 2017

3. Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora

Datum sklepa: 31.1.2018
Številka sklepa: 78-24/2018

4. Namen in cilj nadzora

Nadzorni odbor želi z nadzorom dela poslovanja zavoda ugotoviti ustreznost izvajanja postopkov v zvezi z javnimi naročili in racionalnost porabe občinskih sredstev na naključno izbranem projektu.

Cilj nadzora je ugotoviti skladnost ravnanj z zakonodajo in internimi akti in v primeru ugotovljenih neskladnosti opozoriti nadzorovani organ in Občino Jesenice.

IV. UGOTOVITVENI DEL

4.1. Uvodna ugotovitev

Projekt pohodništva v občini Jesenice je bil začet v letu 2016 na osnovi spoznanj, da je pohodništvo glavna rekreacijska dejavnost, ki jo izvajajo obiskovalci občine.

V letu 2016 na projektu pohodništva niso bile dokončane vse načrtovane aktivnosti za to leto. Izvedene so bile priprave na izdajo večjezičnega zemljevida s pohodniško ponudbo na območju občine Jesenice, sama izdelava zemljevida pa je bila zaključena v prvem kvartalu 2017. Za neporabljena sredstva za namen pohodništva v letu 2016 sta Občina Jesenice in

zavod dne 7.10.2016 sklenila Dodatek št.1 k Pogodbi za izvedbo projekta »Pohodništvo v občini Jesenice« v letu 2016, s katerim sta določila, da bo naročnik (Občina Jesenice) zagotovil finančna sredstva v višini 4.400 € ob potrditvi končnega poročila, ki mora biti predano naročniku najkasneje 31.3. 2017, zato so bila denarna sredstva za ta namen načrtovana in plačana iz proračuna Občine Jesenice za leto 2017, za toliko (4.400 €) pa je bila manjša poraba proračunskih sredstev za leto 2016.

V nadaljevanju leta 2017 so sledile aktivnosti na terenu. Prve aktivnosti so se začele že konec marca 2017 – vzdrževanje lokalnih pešpoti. Projekt za leto 2017 je bil zaključen v predvidenem roku - 30.11.2017.

4.2. Izvajanje projekta

Ovrednoten program pohodništva je bil zajet v »Proračunu Občine Jesenice za leto 2017«, ki ga je Občinski svet potrdil na 18. seji dne 26.1.2017, predhodno pa je bil program pohodništva vključen tudi v »Odloku o Proračunu občine Jesenice za leto 2017«, ki je bil izdan 15. 12. 2016.

Občina Jesenice in zavod sta 28.6.2017 sklenila »Pogodbo o izvajanju projekta Pohodništvo v občini Jesenice v letu 2017« (tri mesece po začetku prvih aktivnosti na pohodništvu po programu za leto 2017). S to pogodbo sta določila, da bodo v letu 2017 izvedene naslednje aktivnosti:

- označitev poti med Blejsko Dobravo in Vintgarjem,
- ureditev lesene razgledne ploščadi pod slapom Šum,
- postavitev informacijske table v središču Blejske Dobrave,
- delovanje delovne skupine za pohodništvo in vzdrževanje lokalnih pešpoti v letu 2017,
- koordinacija in zastopanje Občine Jesenice v pripravljajočih projektih, ki se navezujejo na projekt Julian Alps Trail,
- vzpostavitev miniaturnih info točk na treh lokacijah v občini Jesenice.

Predvidena pogodbena vrednost del je bila 12.880,56 € vključno z DDV. Skupaj z nedokončanimi aktivnosti v letu 2016 je bilo v proračunu za leto 2017 rezervirano za pohodništvo 17.300,00 €. Sredstva so bila rezervirana na proračunski postavki 7100. Vsa dela po tej pogodbi naj bi bila zaključena do 30.11.2017.

Nadzorni odbor je pregledal dokumentacijo, na podlagi katere so se izvajale posamezne aktivnosti in si tudi v naravi ogledal izvedena dela na osrednjem delu projekta – pešpot od središča Blejske Dobrave do slapa Šum, izvedbo razgledne ploščadi pod slapom Šum in ureditev pešpoti do soteske Vintgar skozi Strmo stran. Izvedba tega dela projekta je predpogoj, da se Občina Jesenice aktivneje vključi v turistično ponudbo, povezano s sotesko Vintgar.

Projekt »Pohodništvo v občini Jesenice v letu 2017« je bil sestavljen iz številnih (več kot dvajset), večinoma krajših aktivnosti manjših vrednosti. Izvedene so bile vse načrtovane naloge za leto 2017, razen dela na širšem, meddržavnem projektu Julian Alps Trail, ki je ostal v začetni fazi priprav zaradi premajhnega interesa drugih deležnikov na tem projektu.

Posamezne aktivnosti na projektu pohodništva so se začenjale z izdajo »Predloga za izvedbo javnega naročila po enostavnem postopku (obrazec NMV - 15«. Omeniti velja, da je večina naročil manjše vrednosti od 1.000,00 €, nekatera naročila celo manjše vrednosti od 100 €, najmanjše naročilo pa je znašalo 15 €. Ne glede na vrednost naročila so zadolženi delavci zavoda za vsako naročilo v tem projektu pripravili in izdali predlog za izvedbo javnega naročila po enostavnem postopku in naročilnico. Izdajo dokumentov je dosledno potrjevala odgovorna oseba – direktor zavoda.

Pri pregledu izdanih obrazcev za ta projekt smo ugotovili, da so na obrazcih vpisovali:
- številko javnega naročila in datum izdaje (datum potrditve predloga),
- predmet naročila, dela oz. vsebino storitve,
- dobavni rok in plačilne pogoje,
- dobavitelja, njegov naslov in davčno številko,
- ocenjeno vrednost dobave oz. storitve in postavka v finančnem načrtu,
- utemeljitev izbire dobavitelja,
- obveznost izdaje naročilnice,
- podpis direktorja.

V pravilih za javno naročanje ima zavod opredeljeno, da so potrebne utemeljitve izbire dobavitelja za naročila večja od 100 €. Zavod je tudi v primeru manjših vrednosti na predlogih javnih naročil navajal utemeljitve izbire dobavitelja, tako da je imel direktor nadzor nad celotnim izvajanjem naročil.

Utemeljitve na predlogih za izvedbo javnega naročila se nanašajo na predhodno pridobljene ponudbe ali predračune povabljenih dobaviteljev, pri nekaterih manjših vrednostih pa je osnova dogovor, če so z določenim izvajalcem že pridobljene dobre izkušnje ali poznavanje terena n.pr. pri vzdrževanju pešpoti na lokalno omejenem področju.

Podrobneje smo si ogledali dokumentacijo (in stanje v naravi) za največjo aktivnost na projektu, to je ureditev lesene razgledne ploščadi pod slapom Šum, katere vrednost je znašala 4.574 €. Dokumentacijski postopek je potekal po naslednjih korakih:

Dne 24.4.2017 je bil s potencialnim izvajalcem TIK Vogrinčič opravljen terenski ogled lokacije, na kateri naj bi zgradili ploščad. Dne 9.5.2017 je to podjetje posredovalo zavodu ponudbo. Dne 11.5.2017 je zavod oddal povpraševanje še štirim ponudnikom. Povabljene, ki se niso odzvali na povpraševanje, je zavod po telefonu pozval, da podajo ponudbo. Ponudnik GG Bled je opravil terenski ogled 23.5.2017 in zavodu poslal predračun 30.5.2017. Dne 26.5.2017 je zavod poslal še dodatna povpraševanja, na katera ni bilo odziva. Izplen celotne procedure vabljenih izvajalcev za izvedbo tega javnega naročila je bil naslednji:

- število povabljenih potencialnih izvajalcev	8
- poslali ponudbo oz. predračun	3
od tega nepopolna ponudba	1
- odgovor, da ne utegne sodelovati	1
- brez odgovora	4

Odziv na povpraševanje je bil majhen. Zavod je imel možnost izbire le med dvema ponudnikoma izdelave razgledne ploščadi, saj je med tremi dospelimi ponudbami bila ena nepopolna. Izbral je cenovno ugodnejšega ponudnika.

Po dolgotrajnem pridobivanju ponudb so bile nadaljnje aktivnosti hitro izvedene:
- 30.5.2017 Predračun najugodnejšega ponudnika,
- 21.8.2017 Poročilo zavoda o opravljenem preverjanju (izboru) najugodnejšega ponudnika,
- 21.8.2017 Telefonsko sporočilo izbranemu ponudniku, da je izbran za izvajalca
- 21.8.2017 Predlog za izvedbo javnega naročila, št.: 103,
- 21.8.2017 Naročilnica št.: 72/2017,
- 31.8.2017 Račun GG Bled za izdelavo razgledne ploščadi pod slapom Šum.

Razgledna ploščad je bila izdelana tri mesece pred potekom roka izdelave, za ceno, ki jo je ponudil izbrani, cenovno najugodnejši ponudnik – GG Bled.

Vsa ostala javna naročila na izvajanju projekta pohodništva v letu 2017 so bila manjše vrednosti od 1.000 €.

Zavod vodi evidenco o izdanih in izvedenih naročilih z naslednjimi postavkami:
- zaporedna številka javnega naročila,
- datum izdaje naročila,
- številka predloga za izvedbo javnega naročila,
- predmet naročila,
- dobavitelj/izvajalec naročila,
- predvidena vrednost naročila,
- znesek računa,
- način naročanja (naročilnica, pogodba, telefonsko, elektronsko, številka naročila....),
- stroškovno mesto,
- ime in priimek zadolženega delavca.

Dobavitelji oz. izvajalci naročil so izdajali račune večinoma na predtiskanih obrazcih, na katerih so poleg količin, cen in vrednosti zabeleženi tudi podatki o datumu opravljene storitve in datumu izdaje računa. Primerjava podatkov iz predlogov javnih naročil in podatkov iz računov kaže, da se predvidene vrednosti naročil ujemajo z zaračunanimi vrednostmi za blago ali storitev, prav tako so v večini primerov naročilnice izdane pred izvedbo storitve oz. dobavo blaga. V treh primerih pa gre za razhajanje:

Naziv blaga/storitve	Datum naročila	Datum izvedbe	Datum računa	Znesek rač.
Vzdrževanje lokalne pešpoti	4.9.2017	31.3.2017	18.4.2017	487,00 €
Vzdrževanje lokalne pešpoti	16.11.2017	31.10.2017	1.11.2017	39,00 €
Vzdrževanje lokalne pešpoti	16.11.2017	6.11.2017	30.11.2017	24,00 €

Za te primere ugotavljamo, da je bil predlog javnega naročila izdan po tem, ko je bilo naročilo že izvedeno.

Zavod je na projektu pohodništva opravljal v glavnem vlogo vodenja projekta, organizatorja aktivnosti in izvajalca javnega naročanja, konkretne aktivnosti pa so izvajali usposobljeni zunanji izvajalci. Cena projekta se določi na naslednji način: Ko se občina odloči za vsebino projekta, pripravi zavod predlog pogodbe, v katerem so ocenjeni zunanji stroški in stroški zavoda. Delo začnejo izvajati po uskladitvi predloga z naročnikom in podpisu pogodbe. Če se vrednost zunanjih storitev razlikuje od predvidene vrednosti, ali če je več dela s strani zavoda kot je bilo predvideno, ostane za kritje stroška zavoda razlika med planiranimi skupnimi stroški in plačilom zunanjih storitev. Zavod obračunava svoje delo na podlagi cenika, ki ga potrjuje svet zavoda. Na podlagi tega cenika je zavod za opravljeno delo na Julian Alps Trail prejel 513,00 €, za vodenje sestankov delovne skupine za pohodništvo in vzdrževanje lokalnih pešpoti 464,00 € in za ostalo vodenje projekta 781,00 €. Zaradi manjšega obsega del je zavod na projektu Julian Alps Trail potrošil v letu 2017 manjša sredstva od predvidenih, večji pa je bil obseg del na urejanju in vzdrževanju lokalnih pešpoti, tako da so bili skupni stroški projekta pohodništva v letu 2017 enaki planiranim stroškom.

Na osnovi pregledane dokumentacije in ogleda na terenu ugotavljamo, da je zavod na projektu pohodništvo v letu 2017 racionalno uporabljal finančna sredstva občine Jesenice, skladno s Proračunom občine Jesenice za leto 2017 in »Pogodbo o izvajanju projekta Pohodništvo v občini Jesenice v letu 2017«.

V. PRIPOROČILA IN PREDLOGI

5.1. Predlogi javnih naročil in naročilnice se morajo izdajati pred izvajanjem del

Pri pregledu dokumentacije smo ugotovili, da so v treh primerih bili predlogi javnega naročila izdani šele po izvedbi naročila. V utemeljitvi predloga javnega naročila je sicer zapisano, da se vzdrževanje lokalnih pešpoti izvaja na podlagi sklenjenega dogovora med zavodom in izvajalci vzdrževanja, po pravilih pa se mora pisni dokument naročila vseeno vročiti izvajalcu pred začetkom opravljanja dela, zato naj zavod v bodoče to dosledno izvaja.

5.2. Pogodba naj velja in se sklene pred začetkom izvajanja del.

Občina Jesenice in zavod sta 28.6.2017 sklenila »Pogodbo o izvajanju projekta Pohodništvo v občini Jesenice v letu 2017«, prva aktivnost na tem projektu (vzdrževanje lokalnih pešpoti s strani PD Jesenice) pa je bila izvedena že v marcu 2017.

V prvem členu te pogodbe je tudi določilo, da projekt traja od podpisa pogodbe do 30.11.2017. Skladno s tem določilom pogodbe naj bi se konkretno delo začelo izvajati po 28.6.2017. Naročnik projekta bi lahko v primeru potrebe po krčenju Proračuna nasprotoval plačilu del, ki so bila izvedena v obdobju, ko ni bilo veljavne pogodbe. Če je bilo potrebno delo začeti v marcu, bi bilo treba zagotoviti, da bi bila že pred tem sklenjena pogodba, v izogib tveganju, da zavod utrpi škodo. Proračun je bil sprejet dovolj zgodaj, da bi bila lahko pogodba sklenjena pred začetkom prve aktivnosti. Priporočamo, da pri bodočih projektih zavod to upošteva.

VI. ZAKLJUČEK

Na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi in 39. ter 41. člena Statuta občine Jesenice sta Občinski svet in župan dolžni obravnavati to poročilo Nadzornega odbora. Odzivno poročilo ni potrebno.

Predsednik Nadzornega odbora
Mag. Vojko Otovič

Datum: 26.9.2018
Številka: 060-14/2017

OBČINA JESENICE
JESENICE
NADZORNI ODBOR

Pripravili:
Ernest Poženel
Rafael Franc Penič
Rabija Babača

Vročiti:
- župan Občine Jesenice, Tomaž Tom Mencinger
- direktor Razvojne agencije Zgornje Gorenjske, mag. Stevo Ščavničar
- Občinski svet občine Jesenice