



OBČINA ZREČE

Cesta na Roglo 13 b, 3214 Zreče
tel.: 03 / 75 71 700; faks: 03 / 57 62 498
e-pošta: info@zrece.eu / splet: www.zrece.eu

Številka: 011-0007/2021-6

Datum: 15. 11. 2021

POROČILO O OPRAVLJENIH NADZORIH NADZORNEGA ODBORA OBČINE ZREČE V LETU 2021

Nadzorni odbor Občine Zreče v sestavi:

1. Vili Potočnik -predsednik
2. Metka Hren -podpredsednica
3. Nadja Buh - članica
4. Irena Novak-članica
5. Tomaž Kovač-član
6. Goran Kos-član
7. Jolanda Kukovič -članica

Nadzorni odbor občine Zreče je na redni seji dne 15.11.2021 obravnaval poročila nadzorov poslovanja oz. upravljanja z javnimi sredstvi za leto 2020 izvedenih v letu 2021.

1. **Poslovanje TIC in projekt Ureditev okolice Šole** - skupina (Irena Novak, Tomaž Kovač, Goran Kos in Jolanda Kukovič)
2. **Investicijsko vzdrževanje stanovanj in projekt železnica Zreče** – skupina (Metka Hren, Nadja Buh in Vili Potočnik)

Poročila so člani NO soglasno potrdili kot končna.

V nadaljevanju so predložena poročila o izvedenih nadzorih.

UGOTOVITVENI DEL

1. Poslovanje TIC

LTO Rogla-Zreče, GIZ je lokalna turistična organizacija za pospeševanje turizma na lokalni ravni občine Zreče in na ravni turistične destinacije Rogla-Pohorje (TDRP).

Občina Zreče je ustanovna članica LTO Rogla-Zreče in namenja proračunska sredstva za njegovo delovanje.

Vloga lokalne turistične organizacije je, da povezuje ponudnike turističnih storitev, javni sektor, turistična društva ter druge s turizmom povezane akterje.

V okviru LTO-ja deluje Turistično informacijski center Zreče (TIC Zreče), ki ponuja dnevnim obiskovalcem in gostom v Zrečah informacije o turistični ponudbi našega območja, posredovanje informacij o prenočitvenih kapacitetah v destinaciji Rogla-Pohorje, pomoč pri organizaciji in vodenju prireditev v občini, prodaja subvencioniranih kopalnih kart za občane in izvajanje mnogih drugih aktivnosti.

Komisija je opravila nadzor nad finančnim poslovanjem LTO Rogla-Zreče za poslovno leto 2020, ter izvedla nadzor nad izvajanjem porabe javnih sredstev proračuna občine Zreče namenjenih turistični organizaciji LTO Rogla-Zreče.

Nadzornemu odboru je LTO posredoval naslednjo dokumentacijo:

- Poslovno poročilo LTO 2020
- Računovodsko poročilo z razkritji LTO 2020
- Poslovni izid 2020 po SM
- Finančni pregled celotnih projektov 2014-2020
- Analitična bruto bilanca LTO 2020
- Analitika po digitalnih kanalih medijih Turistične destinacije Rogla-Pohorje
- LTO PLAN 2021
- Finančni plan 2021 po SM
- Pregled vizije in strateških ciljev TDRP 2017-2021

Komisija je pregledala predloženo dokumentacijo, vendar je zaradi določenih nejasnosti nadzorovani organ prosila za nekaj dodatnih pojasnil.

Zanimala nas je namenska poraba proračunskih sredstev v višini 123.100 eur, ki jih je občina Zreče v letu 2020 namenila LTO-ju.

Prav tako nas je zanimalo, ali vodijo analitično porabo sredstev doniranih s strani lokalnih skupnosti v višini 35.042 eur.

Vprašanje se je nanašalo tudi na oblikovanje popravkov vrednosti kratkoročnih poslovnih terjatev in vsebinske obrazložitve projekta Razstrupljanje v TDRP.

Dne 15.06.2021 smo od direktorja LTO-ja g. Domna Vogelsang dobili odgovore na zastavljena vprašanja in nekaj dodatne dokumentacije:

- Odprte terjatve
- Pregled prihodkov dotacij lokalnih skupnosti
- Pregled odhodkov v letu 2020 po stm

Vsi projekti so vodeni po stroškovnih mestih, zato so vsi stroški, ki se nanašajo na določen projekt razvidni iz pregleda odhodkov po stm. Stroški so vodeni tudi po kontih in iz izpisa je razviden datum nastanka stroška, številka dokumenta tega stroška ter partner-dobavitelj. Analitična poraba se vodi na ločenih stroškovnih mestih, splošni stroški pa se razporejajo na osnovi ključev delitve glede na aktivnosti v obračunskem obdobju.

Vsa dokumentacija, ki smo jo dobili v pregled je vzorno urejena, zato nimamo dodatnih pripomb in priporočil.

LTO, prav tako TIC je bila kljub Covid krizi v letu 2020 zelo aktivna in vključena v mnoge projekte. Iz letnega poročila je razvidno, da so ustvarili 23.273 eur čistega dobička, ki ga bodo v znesku 7.674 eur porabili za pokrivanje izgub iz preteklih let, razlika v znesku 15.599 eur pa ostane nerazporejena.

ZAKLJUČEK

NO v skladu s 35.členom Poslovnika nadzornega odbora Občine Zreče glede zakonitosti, namembnosti ter gospodarni in učinkoviti rabi sredstev javnih financ, izdajamo turistični organizaciji LTO Rogla-Zreče pozitivno mnenje (brez pridržka).

Pri pregledu poslovanja ni bilo ugotovljenih nepravilnosti. Sredstva iz občinskega proračuna se namensko porabljajo.

2. Ureditev okolice šole

Občina Zreče je dne 8.5.2020 izdala sklep o začetku postopka oddaje evidenčnega naročila za dela »Ureditev okolice šole«. Ocenjena vrednost projekta je 48.247,45€ brez DDV. Komisija za izbiro izvajalca je bila imenovana 12.5.2020 in je štela dve članici.

- a) Do odpiranja ponudb so prispele tri ponudbe, od katerih je bil najcenejši GMI d.o.o. z ponudbo 43.313,59€ brez DDV
- b) Obvestilo o izidu naročila in izbiri izvajalca je bilo izdano 3.6.2020
- c) Pogodba med občino in izvajalcem sklenjena 12.6.2020
- d) Uvedba v delo 19.6.2020
- e) Pričetek del 29.6.2020
- f) S strani izvajalca izdane 3 začasne mesečne situacije
- g) Dodatna dela v vrednosti 5.546.01€ brez DDV
- h) Aneks za dodatna dela 13.8.2020
- i) Pogodbeni rok 14.8.2020
- j) Zapisnik o končnem obračunu in primopredaji 20.8.2020
- k) Vrednost končne situacije 48.865,68€ brez DDV.

Ugotovitve:

- a) V priloženi dokumentaciji se omenja, da je projekt sofinanciran tudi iz evropskih sredstev v nadaljevanju pa iz situacij ni razviden delež financiranja

Ugotovitev: pri drugem pregledu dokumentacije priložena pogodba o sofinanciranju med RS in Občino Zreče iz katere je razvidno, da je občina Zreče znesek sofinanciranja založila iz letnega proračuna in kasneje dobila povrnjena sredstva na TRR občine.

b) Iz dokumentacije ni razvidna potrditev dodatnih del iz strani nadzora

Ugotovitev: pri drugem pregledu dokumentacije so priloženi zapisniki operativnih sestankov, iz katerih je razvidno, da je nadzor potrdil dodatna dela izvajalcu.

c) Aneks k pogodbi je podpisan na dan dokončanja del, kje je imel izvajalec osnovo za dodatna dela

Ugotovitev: Nadzor je dodatna dela potrdil na dan ponudbe dodatnih del, podpis aneksa je bil opravljen kasneje zaradi letnih dopustov.

d) Kako je potekala izbira nadzora, manjka pogodba z nadzorom, potek izbire izdelovalca varnostnega načrta

Ugotovitev: Izbira nadzora je potekala z povabilom k oddaji ponudbe preko maila, prispele so 3 ponudbe, izbrana je bila ustrezna- najcenejša ponudba. Priložena je tudi ponudba in naročilnica za izdelavo varnostnega načrta.

e) V pregled predati gradbeno knjigo, gradbeni dnevnik

Ugotovitev: Gradbene knjiga in gradbeni dnevnik sta ustrezna.

f) V pregled predati zapisnike operativnih sestankov

Ugotovitev: Zapisniki operativnih sestankov so priloženi.

ZAKLJUČEK

NO pri pregledu dokumentacije omenjenega projekta ni našel pomanjkljivosti, vsa zahtevana dokumentacija je bila predana in na voljo v prostorih občine Zreče.

3. Investicijsko vzdrževanje stanovanj

Komisija je 25.05.2021 ob 16,00 uri v prostorih Občine Zreče pregledala predloženo dokumentacijo v zvezi z investicijskim vzdrževanjem stanovanj.. Dokumentacija je zajemala pogodbe in poročila o opravljenem delu s strani upravitelja stanovanj ter del ponudb in zapisnikov o izvajanju del.

Priložen je tudi spisek faktur z izvedenimi odlivi.

Vrednost proračunske postavke je 82.311,00 EUR , potrjeno z prenosom sredstev v okviru letnega proračuna Občine. Višina proračunske postavke in vsebina letnega programa dela je odvisna od prihodkov od najemnin in planov posegov upraviteljev stanovanjskih skupnosti.

Na postavljena dodatna vprašanja je komisija dobile vse ustrezne odgovore in na postopek oziroma zbrano dokumentacijo nima pripomb.

ZAKLJUČEK

NO v skladu s 35. členom »Poslovnika nadzornega odbora Občine Zreče«, glede zakonitosti , namembnosti ter gospodarni in učinkoviti rabi sredstev javnih financ, podaja pozitivno mnenje k programu in izvedbi Investicijskega vzdrževanja stanovanj v Občini Zreče.

NO ugotavlja , da so bila proračunska sredstva v letu 2020 namensko trošena.

4. Projekt lokalne muzejske železnice v Zrečah

Komisija je pregledala predloženo dokumentacijo. Dokumentacija, ki je predložena je pregledna z obrazložitvami. Predložena je skupna vrednost 60.063,64 EUR.

V določenih primerih je izveden postopek zbiranja ponudb (3 ponudbe), večji del pa je samo z eno ponudbo. Veliko del je izvedenih prostovoljno brez plačila.

Ureditev muzejske železnice ni vodena kot projekt ampak je župan na seji SO podal informacije o nameravanih aktivnostih, delno pa je vsebina zajeta tudi v obrazložitvi proračunske postavke v zaključnem računu Občine.

Komisija NO je zahtevala dodatne obrazložitve o tej proračunski postavki in odgovore prejela v dogovorjenem roku. Že zaradi višine proračunske postavke, ki je v prvotnem načrtu dela občine za 2020 bila nižja in nato z rebalansom dopolnjena, ampak tudi zaradi pomembnosti same umestitve projekta v okolje komisija daje priporočilo za boljše in preglednejše delovanje na podobnih projektih.

PRIPOROČILA IN PREDLOGI

1. Delovna komisija smatra, da bi aktivnosti v zvezi s to proračunsko postavko bilo potrebno speljati kot projekt, ki se predstavi in potrdi v okviru seje občinskega sveta. Program projekta bi vseboval poleg planiranega proračuna tudi namembnost, vsebino in smotnost oz. upravičenost naložbe.
2. Delovna skupina NO ugotavlja, da postopki naročanja posegov niso čisto v skladu s pravili javnega naročanja, ker pa je veliko prostovoljnega dela in ker ne gre za velike zneske jih razumemo in menimo, da so aktivnosti peljali ravnali v dobrobit lokalne skupnosti. Potrebno pa se je izogibati naročanju samo enemu ponudniku. Vsekakor pa priporočamo, da se v bodoče pri svojem delu držijo pravil in dosledno upoštevajo zakon o javnem naročanju.

ZAKLJUČEK

NO v skladu s 35.členom Poslovnika nadzornega odbora Občine Zreče glede zakonitosti, namembnosti ter gospodarni in učinkoviti rabi sredstev javnih financ, izdajamo za projekt muzejske Zreče pozitivno mnenje (brez pridržka).

Priporočila in predlogi so namenjeni kakovostnejšemu poslovanju, zato nadzorovancu predlagamo, da jih upošteva.



