



OBČINA ŠENČUR

Kranjska 11

4208 Šenčur

tel. 04 – 2519-100 fax. 2519-111

e-mail: obcina@sencur.si

[url:www.sencur.si](http://www.sencur.si)

NADZORNI ODBOR

Šenčur, dne: 28.1. 2021

Številka: 060-0006/2020-84

Na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi in 43., 44. ter 47. člena Statuta Občine Šenčur ter Poslovnika Nadzornega odbora Občine Šenčur je Nadzorni odbor Občine Šenčur (v nadaljnjem besedilu NO) na svoji 22. seji dne 28. 01. 2021 sprejel

KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA ZA LETO 2019

1. Nadzorni odbor v sestavi :
 - Jože Gašperlin, predsednik NO,
 - Barbara Galičič Drakslar, član NO
 - Aleš Lebar, član NO,
 - Janez Žumer, član NO
 - Igor Kajzer, član NO.
2. Za izvedbo nadzora so bili pooblaščenim naslednji člani NO:
 - Jože Gašperlin, predsednik NO,
 - Barbara Galičič Drakslar, član NO,
 - Aleš Lebar, član NO,
 - Igor Kajzer, član NO,
 - Janez Žumer, član NO.
3. Poročevalec o izvedenem nadzoru: Jože Gašperlin
4. Izvedenec: Dodatni izvedenci niso bili vključeni v nadzor.
5. Naziv nadzorovane osebe:

Občina Šenčur, ki jo zastopa župan Ciril Kozjek
Kranjska 11, 4208 Šenčur
e-pošta: obcina@sencur.si, [url:www.sencur.si](http://www.sencur.si)
6. Predmet nadzora: Zaključni račun proračuna Občine Šenčur za leto 2019
7. Čas izvedbe nadzora: september – december 2020

I. POVZETEK

V okviru cilja, namena in obsega opravljenega nadzora je Nadzorni odbor Občine Šenčur (v nadaljnjem besedilu NO) pri pregledu dokumentacije v nadzoru Zaključnega računa Občine Šenčur za leto 2019 ugotovil določena neskladna in nezakonita ravnanja glede na veljavno zakonodajo in objavljene razpise, na področju izvrševanja proračuna.

Poročilo o Zaključnem računu proračuna za leto 2019 (v nadaljnjem besedilu ZRP) je pregledno in omogoča celovit pregled porabe proračunskih sredstev po posameznih področjih proračunske porabe. Struktura dokumenta je v skladu s predpisi, ki urejajo pripravo ZRP. Obrazložitve posameznih postavk posebnega dela ZRP omogočajo nadzor pravilnosti izvrševanja proračuna ter nudijo vpogled v stopnjo doseganja ciljev in rezultatov poslovanja.

Nadzor je poleg celovitosti pregleda Zaključnega računa vseboval tudi preglede izbranih proračunskih postavk.

Na podlagi Javnega razpisa za dodelitev pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Šenčur, za leto 2019, so prejemniki proračunskih sredstev fizične ali pravne osebe, ki na podlagi pogodbe, sklenjene z Občino prejmejo proračunska sredstva. V javnem razpisu so določeni pogoji, ki jih mora prijavitelj izpolnjevati ter dokumentacija, ki jo mora predložiti pred izplačilom sredstev. Popolne vloge obravnava Komisija za pregled in ocenitev vlog za dodelitev pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva, gozdarstva in podeželja v Občini Šenčur, ki jo imenuje župan. O odobritvi sredstev, na predlog komisije, odloča tajnik občinske uprave. Iz proračunske postavke 4102 Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom, je bilo izplačanih 29.674,23 EUR sredstev, 30 upravičencem.

Iz prejete dokumentacije je razvidno, da je bilo izplačanih 98,9 % vrednosti veljavnega proračuna (30.000 EUR). V nekaj primerih je ugotovljeno, da so bila izplačila izvedena na podlagi nepopolnih in ne pravočasno prispelih vlog in zahtevkov.

Občina Šenčur je dobavo in montažo opreme v medgeneracijskem centru dogovorila s podjetjem Atlas d. o. o. Dobavitelja je izbrala preko javnega naročila, ki ga je izvedlo podjetje BSC, poslovno podporni center, d. o. o. Kranj. Vrednost posla znaša 153.574,53 EUR oz. 191.020,93 EUR z DDV. V tem delu nadzora NO ni ugotovil nepravilnosti.

Podjetje FIT ŠPORT d. o. o. je dobavilo in vgradilo opremo, gumi granulat in umetna trava, v Športnem parku Šenčur. Dobava je bila dogovorjena na osnovi izdaje naročilnic ob predhodni pridobitvi ponudb dobavitelja. Skupna vrednost poslov občine Šenčur s podjetjem FIT ŠPORT d.o.o. v letu 2019 je znašala 41.595,47 EUR oz. 50.746,48 EUR z DDV. V tem delu nadzora NO ni ugotovil nepravilnosti.

Podjetje FLORA ŠPORT d. o. o. je bilo na javnem naročilu izbrano kot najugodnejši ponudnik za dobavo, nasaditev in urejanje cvetja v občini Šenčur za obdobje 2018 - 2019. Sklenjen je bil okvirni sporazum št. 430-1/2018-6. Skupna vrednost poslov podjetja FLORA ŠPORT d. o. o. z občino Šenčur v letu 2019 znaša 27.634,58 EUR oz.

32.663,05 EUR z DDV, od tega 17.707,19 EUR brez DDV na osnovi okvirnega sporazuma in 8.927,39 EUR brez DDV na osnovi izdane naročilnice št. 0279-2019 z dne 10.10.2019. Občina je pred izdajo naročilnice št. 0279-2019 pridobila dve ponudbi in izbrala primernejšo oz. bolj ustrezno, ki pa ni bila cenovno najugodnejša. V tem delu nadzora NO ni ugotovil nepravilnosti.

Občina je s podjetjem T-2 dne 30. 8. 2012 sklenila pogodbo o sklenitvi naročniškega razmerja za storitve T-2 št. 325885. Pogodba je bila sklenjena za nedoločen čas. Občina v nadaljevanju ni izvajala postopkov javnega naročanja ali zbiranja ponudb s katerimi bi preverila cene tovrstnih storitev na trgu. Ker sklepanje pogodb za nedoločen čas ni skladno z določili ZJN-2 in ZJN-3, NO ob zaključku tega poročila podaja nadzoranemu organu priporočila za odpravo nezakonitega stanja.

Občina Šenčur je za izdelavo in montažo kolesarnice pred Občino Šenčur, kolesarnice v Trbojah, kolesarnice v naselju Luže, kolesarnice na pokopališču Šenčur, kolesarnice pred OŠ Šenčur dogovorila s podjetjem Jalen Boštjan s. p. Za izdelavo kolesarnic je Občina Šenčur vedno pridobila dve ponudbi, na podlagi prispelih ponudb je izbrala najugodnejšo. Za vsako kolesarnico je bilo izvedeno svoje javno naročilo.

Podjetje MLAKAR MARTIN, celovite poslovne rešitve d. o. o. je bilo izbrano za obnovo strehe na Kulturnem domu Visoko. Sklenjena je bila pogodba št. 430-4/2019-6, v vrednosti 88.566,61 EUR brez DDV. Ker niso bili izpolnjeni pogoji za začetek gradnje, je bil sklenjen 5. 7. 2020 aneks št. 1 k pogodbi. Dne 14. 8. 2020 je Občina Šenčur za izvedbo del sklenila aneks št. 2, s katerim je izvedbo del oddala v 100 % deležu podjetju Simon Sodnik s. p.. Končni račun obnove strehe na Kulturnem domu Visoko je znašal 76.021,29 EUR brez DDV in 92.745,96 EUR z DDV, od tega je bilo plačano Simonu Sodniku s. p., 73.238,91 EUR z DDV in Mlakar Martin d. o. o. 19.507,05 EUR z DDV. Sklenitev aneksa št. 2 po vsebini ni bila zakonita in skladna z ZJN-3. Upoštevajoč prejeta pojasnila, končno izvedbo oz. realizacijo in dejstvo, da je bil projekt izveden v celoti, skladno z zahtevami javnega naročila za nižjo ceno, pa je postopanje občine razumljivo.

Občina Šenčur je za storitve strokovnih nadzorov montažne krožišča, nadzora pri izgradnji črpalnišča, izgradnji meteorne kanalizacije, projektu izgradnje KČN Trboje, gradnjo kanalizacije na območju Trboj in Žerjavke, pri zamenjavi strehe na kulturnem domu Visoko in za izdelavo investicijskega programa izbrala podjetje David Rozman s. p. Občina je pred sklenitvijo posla pridobila dve ponudbi in izbrala cenovno najugodnejšo.

Namen nadzora je bil ugotoviti morebitne nepravilnosti pri izplačilih na proračunski postavki 4208 – Projektna dokumentacija. V postopku nadzora je bila pregledana dokumentacija, ki je obsegala kartico finančnega knjigovodstva za ta konto ter račune, naročilnice in ponudbe za izvedbo geodetskih storitev ter za pripravo dokumentacije in projektov za obnovo Krvavškega vodovoda, gradnjo vodohrama Olševk, rekonstrukcije in novogradnje Blagnetove hiše, sofinanciranje projekta magistralnega

vodovoda v Tupaličah, gradnje komunalne infrastrukture na območju OPPN ŠE-41, prometne študije in predloga prometne ureditve pri OŠ Šenčur, projekta kolesarskih pasov na cesti skozi Prebačevo in cesti Prebačevo-Žerjavka, fekalne kanalizacije za Voklo, projekta za ureditev športnega parka Hotemaže, projekta za ureditev športnega parka Šenčur, projektov za infrastrukturo v Trbojah ter projektov namakalnega sistema v Trbojah, Žerjavki in Prebačevem.

Vrednost izplačil v letu 2019 je znašala 107.879,12 EUR oz. 33,84 % vrednosti veljavnega proračuna (322.586,99 EUR). Pri tem je bil en posel oddan na podlagi javnega naročila, dva na podlagi že obstoječe pogodbe ter kar 12 naročil na osnovi le ene pridobljene ponudbe in samo 4 na osnovi večih ponudb. NO ob zaključku tega poročila nadzoranemu organu podaja priporočila, za zagotovitev zakonitosti in gospodarnosti poslovanja.

Cilj nadzora je ugotoviti morebitne nepravilnosti pri izplačilih na računski postavki 1402 Spodbujanje razvoja malega gospodarstva. Na podlagi prejete dokumentacije je razvidno, da so sredstva izplačana v skladu z veljavno zakonodajo in v pogodbeni višini. Ugotovljeno je, da »Pravilnik o dodeljevanju državnih pomoči za spodbujanje razvoja gospodarstva v občini Šenčur« ni več aktualen, novega pa Občina Šenčur še ni sprejela. V obrazložitvah je tudi pomotoma Odlok o ustanovitvi Razvojne agencije Zgornje Gorenjske, saj Občina Šenčur ni ustanovitelj agencije. Navedena odloka so nepravilnosti v obrazložitvi podprograma 14029001 Spodbujanje razvoja malega gospodarstva.

V poglavju »Predlogi in priporočila« NO na podlagi ugotovitev iz nadzora občini predlaga nekaj priporočil za izboljšanje učinkovitosti in gospodarnosti ter pravilnost poslovanja.

Cilj nadzora je bil izrek mnenja o skladnosti poslovanja z zakoni ter podzakonskimi akti na področju izvrševanja proračuna Občine Šenčur v letu 2019.

Cilj nadzora opravljenega pregleda je bil dosežen.

II. UVOD

Nadzor je bil izveden na podlagi Plana dela NO za leto 2020, ki je bil sprejet na 10. seji NO, dne 8. 1. 2020 ter Sklepa o imenovanju in pooblastilu za izvajanje nadzora, ki je bil dne 16. 6. 2020 posredovan nadzorovani osebi, Občini Šenčur.

S sklepom o imenovanju št. 060-0005/2020-52, z dne 16. 6. 2020, so bili za izvedbo nadzora imenovani in pooblaščen naslednji člana NO: Igor Kajzer, Aleš Lebar, Jani Žumer, Barbara Galičič Drakslar in Jože Gašperlin.

1.1 Osnovni podatki o nadzorovanem organu

Organi občine so:

- župan: Ciril Kozjek,
- občinski svet: 17 članov,
- nadzorni odbor: 5 članov.

Občino predstavlja in zastopa župan. V letu 2019 je bil župan Občine Šenčur in odgovorna oseba za njeno poslovanje gospod Ciril Kozjek, ki svojo funkcijo opravlja poklicno. Župan izvaja naloge in ima pristojnosti določene s Statutom občine. Opravlja tudi z zakonom predpisane naloge na področju zaščite in reševanja.

Član občinskega sveta gospod Aleš Perič Močnik je v letu 2019 opravljal funkcijo podžupana nepoklicno in pokriva področje družbenih dejavnosti.

Občinski svet je najvišji organ odločanja o vseh zadevah v okviru pravic in dolžnosti občine. Njegovi člani so voljeni, mandat članov traja štiri leta in se izteče v letu 2022.

NO je najvišji organ nadzora javne porabe v občini. V skladu s Statutom občine in svojim poslovníkom opravlja nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine, nadzoruje namenskost in smotrnost porabe sredstev občinskega proračuna, nadzoruje finančno poslovanje uporabnikov proračunskih sredstev na podlagi preverjanja poročil, zaključnih računov in sklenjenih pogodb med občino in uporabniki sredstev ter po potrebi druge pridobljene dokumentacije. Člani NO svojo funkcijo opravljajo nepoklicno. Mandat članov NO traja štiri leta in se izteče v letu 2022.

Občina ima 9 ožjih delov občine (krajevnih in vaških skupnosti), ki nimajo statusa pravne osebe javnega prava.

1.2 Način dela NO

Člani NO so nadzor opravili z vpogledom v zahtevano dokumentacijo in z razgovori s predstavniki občinske uprave. Pregledali so določena izbrana področja proračunske porabe.

Člani NO so potrebe po zahtevani dokumentaciji praviloma sporočali preko e-pošte. Predstavniki občinske uprave so dokumentacijo, potrebno za izvedbo nadzora,

pripravili in članom NO poslali preko e-pošte. Za razjasnitev določenih zadev so se člani NO sestali s predstavniki občinske uprave.

Naloga posameznega člana je bila pregledati celotno gradivo ZRP za leto 2019 in opraviti podrobnejši pregled izbranih področij proračunske porabe, in sicer za naslednja področja:

- izplačane subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom,
- podlage za nakazila posameznim izbranim subjektom:
 - Atlas oprema d. o. o.,
 - FIT šport d. o. o.,
 - Flora šport d. o. o.,
 - T-2 d. o. o.,
 - Simon Sodnik s. p.,
 - Boštjan Jalen s. p.,
 - David Rozman s. p.
- študija o izvedljivosti projektov,
- spodbujanje razvoja malega gospodarstva.

Člani NO so za izbrana področja proračunske porabe pripravili ugotovitve in priporočila, ki so jih obravnavali na 21. seji NO dne 19. 01. 2021.

1.3 Sodelovane med Nadzornim odborom in nadzorovanim organom

V času izvajanja nadzora je sodelovanje med člani NO in predstavniki Občine Šenčur potekalo korektno.

Dne 1. 10. 2020 je NO poslal pisno zahtevo za posredovanje analitične evidence izplačil ter za štiri primere dokumentacijo, ki je bila osnova za izplačilo. Dokumentacija je bila prejeta 16. 10. 2020. Dne 2. 11. 2020 je bila posredovana druga vloga za predložitev podanih vlog s pripadajočimi dokazili, sklepi, zahtevki za izplačilo, seznamu upravičencev za zadnjih 5 let, seznamu upravičencev, ki so v preteklih 3 letih dostopili od črpanja sredstev ter zapisnike komisije za pregled in ocenitev vlog. Dokumentacija je prejeta 3. 11., 9. 11. in 11.11. 2020.

Dne 30. 9. 2020 je NO poslal pisno zahtevo za posredovanje dokumentacije (računi, pogodbe, naročilnice, ponudbe) vezano na izvedena plačila izbranim subjektom Atlas, oprema d. o. o., Flora sport d. o. o., FIT šport d. o. o. in T-2. Zahtevano dokumentacija je bila prejeta 12.10. 2020. Dne 9.11.2020 in 14.11.2020 sta bili podani vlogi za pojasnila. Pojasnila so bila prejeta 10.11.2020 in 24.11.2020.

Dne 15.10. 2020 je NO poslal pisno zahtevo za posredovanje dokumentacije relevantne za računsko postavko 1402. Sama zahteva ni bila popolnoma jasna, zato se je na pobudo Občine Šenčur opravil telefonski razgovor, kjer smo razjasnili nejasnosti. Vsa želeno dokumentacija je bila dostavljena 19.11.2020.

Dne 07.10.2020 je NO na nadzorovano osebo naslovili pisno zahtevo za dostop do dokumentacije za proračunsko postavko 1665 Projektna dokumentacija - 0-0045 Projekti. Zahtevana dokumentacija je bila s strani gospe Marije Cankar po e-pošti posredovana dne 12.10.2020.

Dne 24. 09. 2020 je NO poslal pisno zahtevo za posredovanje dokumentacije (ponudbe, naročilnice, pogodbe, račune) vezano na izvedena plačila izbranim subjektom Simon Sodnik s. p., Boštjan Jalen s. p., David Rozman s. p. Zahtevana dokumentacija je bila prejeta 7. 10. 2020 in 2. 12. 2020.

Na podlagi pregledane dokumentacije in pridobljenih dodatnih pojasnil pri predstavnikih občine so člani NO prejeli zadovoljive informacije.

1.4 Cilji nadzora

Cilj nadzora je bil izrek mnenja o skladnosti poslovanja z zakoni ter podzakonskimi akti na področju izvrševanja proračuna Občine Šenčur v letu 2019.

Za pravilnost poslovanja Občine je odgovoren župan. Ta odgovornost vključuje vzpostavitev, delovanje in vzdrževanje notranjega kontroliranja, povezanega s pravilnostjo poslovanja.

1.5 Seznam pregledane dokumentacije

V postopku nadzora je bila pregledana naslednja dokumentacija:

1. Statut Občine Šenčur (Uradni vestnik Gorenjske št. 2/2011),
2. Odlok o proračunu Občine Šenčur za leto 2019 (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 4/2019),
3. Odlok o rebalansu proračuna Občine Šenčur za leto 2019 (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 46/2019, 11.10.2019),
4. Odlok o zaključnem računu proračuna Občine Šenčur za leto 2019 (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 21/2020),
5. Zaključni račun proračuna Občine Šenčur za leto 2019,
6. Realizacija proračuna - prihodki in odhodki za leto 2019,
7. Prerazporeditve sredstev med proračunskimi postavkami za leto 2019,
8. Poslovno poročilo in pojasnila k izkazom za leto 2019,
9. Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ za leto 2019,
10. Načrt ravnanja s stvarnim premoženjem Občine Šenčur v letu 2019 z dopolnitvami sprejetimi na sejah občinskega sveta,
11. Bilanca stanja na dan 31. 12. 2019,
12. Pojasnila k bilanci stanja na dan 31. 12. 2019,
13. Potrdilo o oddaji ZRP AJPES-u; Agenciji Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve
14. Načrt razvojnih programov za obdobje 2020 - 2023

V nadaljevanju je, vezano na konkretni primer proračunske porabe, naštet še dodatna dokumentacija, ki je bila pregledana pri nadzoru posamezne izbrane proračunske postavke.

Izplačane subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom

1. Zaključni račun za leto 2019 s prilogami (splošni del ZR za leto 2019),
2. Kartica finančnega knjigovodstva, konto 4102 Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom,
3. Javni razpis za dodelitev pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Šenčur v letu 2019, dostopen na <https://www.sencur.si/objava/180840>,
4. Dokumentacija Brolih Janez: vloga s prilogami, sklep o dodelitvi sredstev, zahtevkov za izplačilo sredstev, pogodba o sofinanciranju nakupa gozdarske mehanizacije, brez številke, , odredba o izplačilu sredstev,
5. Dokumentacija Primož Šimenc: vloga s prilogami, sklep o dodelitvi sredstev, zahtevkov za izplačilo sredstev s prilogo, pogodba o sofinanciranju nakupa gozdarske mehanizacije, brez številke, odredba o izplačilu sredstev,
6. Dokumentacija Kalan Mateja: vloga, sklep o dodelitvi sredstev, zahtevkov za izplačilo sredstev s prilogami, pogodba o sofinanciranju šolanja na kmetijskih in gozdarskih programih, odredba o izplačilu sredstev,
7. Dokumentacija Društvo Kranjske in Tržiške podeželske mladine: vloga s prilogami, sklep o dodelitvi sredstev, zahtevkov za izplačilo sredstev, pogodba o sofinanciranju delovanja društva brez datuma, odredba o izplačilu sredstev,
8. Seznam vseh prejetih vlog v javnih razpisih za dodelitev pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Šenčur v letih 2015-2020.
9. Zapisnik seje Odbora za kmetijstvo in gozdarstvo občinskega sveta občine Šenčur, z dne 6. 3. 2019, 16.5.2019 in 29.10.2019.

Podlage za nakazila posameznim izbranim subjektom Atlas oprema d. o. o., FIT šport d. o. o., Flora šport d. o. o., T-2 d. o. o.:

1. Pogodba za dobavo in montažo opreme v okviru operacije »medgeneracijski centri« št. 450-27-2019, z dne 28.8.2019, Atlas oprema, d. o. o.,
2. Aneks št. 1, z dne 30.9.2019, k pogodbi Pogodba za dobavo in montažo opreme v okviru operacije »medgeneracijski centri«,
3. Račun št. 752-19, z dne 30.10.2019, Atlas oprema, d. o. o.,
4. Občina Šenčur, naročilnica št. 0222-2019, z dne 23.8.2019, prejemnik FIT ŠPORT d. o. o.,
5. Občina Šenčur, naročilnica št. 0247-2019, z dne 16.9.2019, prejemnik FIT ŠPORT d. o. o.,
6. Občina Šenčur, naročilnica št. 0198-2019, z dne 10.7.2019, prejemnik FIT ŠPORT d. o. o.,
7. Občina Šenčur, naročilnica št. 0276-2019, z dne 14.10.2019, prejemnik FIT ŠPORT d. o. o.,
8. Račun št. 2019-00060, z dne 29.8.2019, FIT ŠPORT d. o. o.,
9. Račun št. 2019-00061, z dne 29.8.2019, FIT ŠPORT d. o. o.,
10. Račun št. 2019-00068, z dne 23.9.2019, FIT ŠPORT d. o. o.,
11. Račun št. 2019-00080, z dne 18.10.2019, FIT ŠPORT d. o. o.,

12. Okvirni sporazum o dobavi, nasaditvi in urejanju cvetja v občini Šenčur za obdobje 2018 – 2109, št. 430-1/2018-6, z dne 15.3.2018, Flora sport d. o. o.,
13. Sklep o začetku postopka oddaje javnega naročila št. 430-1/2018-1, z dne 22.1.2018,
14. Ponudba Flora sport d. o. o. št. 600092, z dne 28.8.2018,
15. Občina Šenčur, naročilnica št. 0270-2019 z dne 10.10.2019, prejemnik Flora sport d. o. o.,
16. Račun št. 10003, z dne 13.5.2019, Flora sport d. o. o.,
17. Račun št. 100089, z dne 31.7.2019, Flora sport d. o. o.,
18. Račun št. 100146, z dne 13.11.2019, Flora sport d. o. o.,
19. Račun št. 600047, z dne 14.10.2019, Flora sport d. o. o.,
20. Pogodba o sklenitvi naročniškega razmerja za storitve T-2 št. 325885, z dne 30.8.2020,
21. Dopolnjena priloga k pogodbi št. 325885-2018/1, z dne 22.1.2018,
22. Računi T-2 št.: 18-390-1445253, 18-390-1530699, 18-390-1586782, 19-390-0055743, 19-390-00198587, 19-390-00341835, 19-390-00485434, 19-390-00774195, 19-390-00919056, 19-390-1010717, 19-390-1064402, 19-390-1209942, 19-390-1356075,
23. Kartica finančnega knjigovodstva, PP 1803 – Obnova Blagnetove hiše,
24. Kartica finančnega knjigovodstva, PP 1873 Športni park Šenčur,
25. Kartica finančnega knjigovodstva, PP 1302 Programi KS, VS.
26. Kartica finančnega knjigovodstva za partnerja 005337- FIT ŠPORT d.o.o.
27. Kartica finančnega knjigovodstva za partnerja 004958- FLORA ŠPORT d.o.o.
28. Ponudba Žan Zdolšek s.p. št. 69 z dne 25.8.2019 za igrala

Podlage za nakazila posameznim izbranim subjektom Simon Sodnik s. p., Boštjan Jalen s. p., David Rozman s. p.

1. Izdane naročilnice Občine Šenčur podjetju David Rozman s. p., naročilnice št. 0248-2019, z dne 19.9.2019, št. 0065-2019, z dne 01.03.2019, št. 0016-2019, z dne 09.01.2019,
2. Izdane naročilnice Občine Šenčur podjetju Boštjan Jalen s. p. naročilnice št. 0191-2019, z dne 08.07.2019, št. 0190-2019, z dne 08.07.2019, št. 0100-2019, z dne 12.04.2019, št. 0012-2019, z dne 09.01.2019,
3. Pogodba obnovi strehe na Kulturnem domu Visoko 430-4/2019-6
4. Aneks št. 1 k Pogodbi o obnovi strehe na Kulturnem domu Visoko 430-4/2019-6
5. Aneks št. 2 k Pogodbi o obnovi strehe na Kulturnem domu Visoko 430-4/2019-6
6. Ponudbe Biro Veritas d. o. o. št. 013/19, z dne 28.02.2019, št. 033/17, z dne 03.05.2017, št. 022/17, z dne 15.07.2017, št. 043/19, z dne 14.08.2019,
7. Ponudbe Altimat d.o.o št. 33/2019-1, z dne 11.4.2019, št. 50/2019-1, z dne 03.07.2019, št. 94/2018-1, z dne 03.12.2018,
8. Ponudbe Boštjan Jalen s.p. št. 88/2019, z dne 03.07.2019, št. 58/2019, z dne 11.04.2019, št. 102/2018, z dne 03.12.2018 in št. 14/2019, z dne 12.01.2019,
9. Ponudbe David Rozman s.p. št. 045-09 DR 2019, z dne 14.08.2019, št. 001-01 DR 2019, z dne 07.01.2019, št. 007-02 DR 2019, z dne 28.02.2019,
10. Ponudba Domplan d. d. št. 2/2019, z dne 07.01.2019,

11. Ponudba Planing d. o. o. št. 001/2019, z dne 04.01.2019,
12. Račun Simon Sodnik s.p. št. DOMA-S1-1900213, z dne 11.9.2019,
13. Razdelilnik - priloga obračunski situaciji, Mlakar Martin d.o.o., z dne 11.09.2019,
14. Razdelilnik - Kulturni dom Visoko, z dne 11.09.2019,
15. Priloga k računu – Kulturni dom Visoko, z dne 11.09.2019,
16. Obračun – Kulturni dom Visoko, Simon Sodnik s.p., z dne 29.08.2019,
17. Račun Mlakar Martin d.o.o. št. 51-19, z dne 12.9.2019,
18. Računi Boštjan Jalen s.p. št. 293/2019, z dne 29.11.2019, št. 206/2019, z dne 14.08.2019, št. 292/2019, z dne 29.11.2019, št. 71/2019, z dne 02.03.2019, št. 31/2019, z dne 21.01.2019,
19. Računi David Rozman s.p. št. 159-2019 z dne 25.11.2019, št. 156-2019 z dne 22.11.2019, št. 152-2019 z dne 11.11.2019, št. 123-2019 z dne 02.10.2019, št. 117-2019 z dne 21.09.2019, št. 98-2019 z dne 27.08.2019, št. 96-2019 z dne 20.08.2019, št. 89-2019 z dne 12.07.2019, št. 62-2019 z dne 17.06.2019, št. 61-2019 z dne 17.06.2019, št. 60-2019 z dne 14.06.2019, št. 56-2019 z dne 20.05.2019, št. 53-2019 z dne 13.05.2019, št. 52-2019 z dne 13.05.2019, s.p. št. 51-2019 z dne 10.05.2019, s.p. št. 44-2019 z dne 17.04.2019, s.p. št. 45-2019 z dne 17.04.2019, s.p. št. 38-2019 z dne 08.04.2019, št. 29-2019 z dne 14.03.2019, št. 24-2019 z dne 08.03.2019, št. 16-2019 z dne 12.02.2019, št. 03-2019 z dne 11.01.2019, št. 02-2019 z dne 11.01.2019,
20. Dobropis David Rozman s.p. št. 19-2019 z dne 21.02.2019,
21. Pogodba za storitev strokovnega nadzora za projekt izgradnje KČN Trboje z dne 17.7.2017, David Rozman s. p.,
22. Pogodba za storitev strokovnega nadzora nad gradnjo komunalne ureditve naselij Trboje Žerjavka, št. 430-5/2017-11, z dne 27.11.2017, David Rozman s. p.,
23. Občina Šenčur, naročilnica št. 0134-2017 za strokovni nadzor pri izgradnji fekalne kanalizacije v Sajovčevem naselju- 2. faza po ponudbi št.: 026-05/DR/2017 z dne 3.5.2017,
24. Občina Šenčur, naročilnica št. 0131-2019 za izdelavo investicijskega programa za izvedbo, obnove ceste s kolesarskima pasovoma na LC Žerjavka- Prebačevo po ponudbi št. 021-05/dr/2019 z dne 6.5.2019,
25. Občina Šenčur, naročilnica št. 0024-2019 za izdelavo in montažo linijskih snegolovov na nadstrešnici pred vhodom v Športno dvorano Šenčur po ponudbi št. 14/2019 z dne 12.1.2019,
26. Kartica finančnega knjigovodstva, PP 1324, 1512, 1515, 1665, 1832, David Rozman s. p.
27. Kartica finančnega knjigovodstva za partnerja 00341- David Rozman s. p.,
28. Kartica finančnega knjigovodstva, PP 0611, 1302, 1344, 1874 - Boštjan Jalen s. p.,
29. Kartica finančnega knjigovodstva za partnerja 03293- Boštjan Jalen s. p.
30. ERAR, aplikacija za prikaz porabe javnega denarja v Republiki Sloveniji, www.erar.si.

Študija o izvedljivosti projektov

1. Kartica finančnega knjigovodstva konto 4208 – Študije o izvedljivosti projektov, PP 1665 – Projektna dokumentacija,
2. Računi, naročilnice, pogodbe in ponudbe izvajalcev
 - 101 19-0583 (19-500-000135), Protim Ržišnik Perc d. o. o. z naročilnico in ponudbo,
 - 101 19-0584 (19-500-000139), Protim Ržišnik Perc d. o. o. z naročilnico in ponudbo,
 - 101 19-0702 (010-190819), GGD d. d. z naročilnico in pogodbo,
 - 101 19-0761 (03/2019), Stabilo d. o. o. z naročilnico in ponudbo,
 - 101 19-0762 (04/2019), Stabilo d. o. o. z naročilnico in ponudbo,
 - 101 19-0764 (41), Provia d. o. o., z naročilnico in ponudbo,
 - 101 19-0827 (02/2019), Stabilo d. o. o. z naročilnico in ponudbo,
 - 101 19-1024 (56), Gradbeni Inženiring David Rozman s. p. z naročilnico in ponudbo,
 - 101 19-1057 (1-FA-19000371), Občina Cerklje na Gorenjskem s pogodbo in aneksom,
 - 101 19-1058 (1-FA-19000372), Občina Cerklje na Gorenjskem s pogodbo in aneksom,
 - 101 19-1059 (1-FA-19000379), Občina Cerklje na Gorenjskem s pogodbo in aneksom,
 - 101 19-1060 (1-FA-19000380), Občina Cerklje na Gorenjskem s pogodbo in aneksom,
 - 21N 19-1172 (1-FA-19000428), Občina Cerklje na Gorenjskem s pogodbo in aneksom,
 - 21N 19-1173 (1-FA-19000429), Občina Cerklje na Gorenjskem s pogodbo in aneksom,
 - 101 19-1147 (66/19), MEGA TEAM d. o. o., KRANJ, z naročilnico in ponudbo,
 - 101 19-1171 (19-500-000267), Protim Ržišnik Perc d. o. o. z naročilnico in ponudbo,
 - 101 19-1348 (60), Provia d. o. o., z naročilnico in ponudbo,
 - 101 19-1402 (029-281-19), Boson d. o. o. z naročilnico in 5 ponodbami,
 - 101 19-1455 (19-500-000300), Protim Ržišnik Perc d. o. o. z naročilnico in ponudbo,
 - 101 19-1456 (19-500-000299), Protim Ržišnik Perc d. o. o. z naročilnico in ponudbo,
 - 101 19-1594 (80), Provia d. o. o., z naročilnico in ponudbo,
 - 101 19-1951 (60/2019), PLANING BIRO KRANJ d. o. o., z naročilnico in ponudbo,
 - 101 19-2388 (09/19), Stabilo d. o. o. z naročilnico in 2 ponodbama,
 - 101 19-2586 (69/2019), PHCE d. o. o. s pogodbo,
 - 101 19-2682, Občina Cerklje na Gorenjskem s pogodbo in aneksom,
 - 101 19-2683, Občina Cerklje na Gorenjskem s pogodbo in aneksom,
 - 101 19-2684, Občina Cerklje na Gorenjskem s pogodbo in aneksom,
 - 101 19-2685, Občina Cerklje na Gorenjskem s pogodbo in aneksom,
 - 101 19-2686, Občina Cerklje na Gorenjskem s pogodbo in aneksom,
 - 101 19-2687, Občina Cerklje na Gorenjskem s pogodbo in aneksom,
 - 101 19-2688 (19-500-000618), Protim Ržišnik Perc d. o. o. z naročilnico in ponudbo,

- 101 19-2689 (19-500-000619), Protim Ržišnik Perc d. o. o. z naročilnico in ponudbo,
- 101 19-2690 (19-500-000620), Protim Ržišnik Perc d. o. o. z naročilnico in 2 ponudbi,
- 101 19-2741 (19-500-000635), Protim Ržišnik Perc d. o. o. z naročilnico in ponudbo.

Spodbujanje razvoja malega gospodarstva

1. Kartica finančnega računovodstva 1402 za leto 2019,
2. Osnovna pogodba z BSC, Pogodba o izvajanju splošnih razvojnih nalog v javnem interesu na regionalni ravni na območju razvojne regije Gorenjske v obdobju 2014-2020, št 1/2014,
3. Dodatek k osnovni pogodbi z BSC, dodatek 1/2019,
4. Dodatek k osnovni pogodbi z BSC, dodatek 4,
5. Pogodba z LEAG o izvajanju energetskega menedžmenta Občine Šenčur, 03/2016,
6. Pravilnik državne pomoči gospodarstvo – OBJAVA.

Osnutek poročila o opravljenem nadzoru je bil dne 10. 12. 2020 poslan Občini Šenčur, s 15 dnevniim odzivnim rokom. Občina Šenčur je zaprosila za podaljšanje roka za oddajo odzivnega poročila in sicer do 15.1.2021. Odzivno poročilo je bilo poslano NO dne 14.01.2021, v dogovorjenem roku. Odzivno poročilo na prejeti osnutek poročila o izvedenm nadzoru je v prilogi tega poročila.

III. UGOTOVITVENI DEL

V skladu s ciljem nadzora so se člani NO usmerili na ugotavljanje pravilnosti izvrševanja proračuna in na ustreznost poročanja Občine Šenčur o njenem poslovanju v letu 2019. Iz predloženih dokumentov je bilo ugotovljeno, da je Občina Šenčur pravočasno oddala ZRP in Letno poročilo za leto 2019 na AJPES.

ZRP poroča o realizaciji finančnega načrta ter o doseženih ciljih in rezultatih načrtovanih v proračunu za leto 2019. Zagotovljena je skladnost poročanja v bistvenih elementih in preglednost poslovnega in računovodskega poročila. Z dodatnimi pojasnili v zaključnem računu so razkrite informacije, ki so pomembne za poročanje o izvrševanju proračuna.

V obrazložitvi splošnega dela ZRP so podane obrazložitve med načrtovanimi in realiziranimi prejemki in izdatki po ekonomski klasifikaciji. Pomembni poslovni dogodki in postavke so pisno pojasnjene skozi obrazložitve splošnega dela, posebnega dela in načrta razvojnih programov. Realizacija proračuna oziroma vidik odstopanj realizacije od načrtovanega je podan v dodatnih tabelaričnih prilogah in analitični členitvi finančnega načrta. Podane so obrazložitve po področjih proračunske porabe.

Splošne ugotovitve NO glede poročila o ZRP so naslednje:

1. Poročilo je pregledno in omogoča celovit pregled porabe proračunskih sredstev po posameznih področjih proračunske porabe. Struktura dokumenta je v skladu s predpisi in nanj NO nima pripomb.
2. Obrazložitev posebnega dela ZRP je sestavljena iz poslovnega poročila in poročila o realizaciji finančnega načrta. Doseženi cilji in rezultati so podani na nivoju področij proračunske porabe, glavnih programov in podprogramov, kar omogoča nadzor pravilnosti izvrševanja proračuna in celovit vpogled v stopnjo doseganja ciljev in rezultatov poslovanja.
3. Pri kontroli ZRP NO ugotavlja, da imajo posamezne proračunske postavke določenega skrbnika oziroma odgovorno osebo, ki odgovarja za višino in upravičenost nastalih stroškov. Obrazložitve posameznih postavk sledijo dosledno strukturi poročanja – cilji, zakonske podlage, obrazložitev realizacije, doseganje ciljev, rezultati, pojasnila odmikov. NO ugotavlja, da je realizacija na nekaterih proračunskih postavkah nizka, vendar so razlogi za slabšo realizacijo razumljivo in utemeljeno obrazloženi.

3.1. Ugotovitveni del za posamezno nadzorovano področje

3.1.1 Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom (proračunska postavka 4102)

Predmet nadzora je bila poraba sredstev proračunske postavke 4102 Subvencije privatnim podjetjem in posameznikom. Vrednost izplačil v letu 2019 je znašala 29.674,23 EUR oz. 98,9 % vrednosti veljavnega proračuna (30.000 EUR).

Zap. št.	Ukrep	Izplačan znesek	Sredstva v razpisu	% realizacije
1	Pomoč za naložbe v kmetijska gospodarstva za primarno proizvodnjo	23.109,84	23.200,00	99,61%
2	Podpora investicijam za primarno proizvodnjo - varno delo v gozdu	2.764,20	3.000,00	92,14%
3	Podpora šolanju na poklicnih in srednješolskih kmetijskih ter gozdarskih programih	800,01	800,00	100,00%
4	Podpora delovanju društev s področja kmetijstva, gozdarstva in razvoja podeželja	3.000,18	3.000,00	100,01%
		29.674,23	30.000,00	98,91%

Ugotovitve, postopkovni del

V okviru sprejetega proračuna je bilo za obravnavano postavko predvidena poraba v višini 30.000 EUR. Odbor za kmetijstvo in gozdarstvo občinskega sveta občine Šenčur je na redni seji dne 9. 3. 2019, pred razpisom, sprejel sklep razdelitve sredstev za posamezna področja ter predlagal županu imenovanje komisije v enaki sestavi kot je sestava odbora.

Dne 14. 3. 2019 je bil objavljen Javni razpis za dodelitev pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Šenčur v letu 2019, za tri vrste ukrepov oz. štiri sklope. Rok za oddajo 1. in 2. sklopa (ukrep A in B) je bil 26. 4. 2019, za 3. in 4. sklop (ukrep C) pa 15.10.2019.

Iz javno dostopnih podatkov je razvidno, da je bila napačno zapisana vrednost v t. i. povzetku objave razpisa, in sicer je bila zapisana vrednost 30,00 EUR; vrednost sredstev v razpisu je bila 30.000 EUR.

Domov > Obvestila in objave | JAVNI RAZPIS ZA DODELITEV POMOČI ZA OHRANJANJE IN RAZVOJ KMETIJSTVA,...



JAVNI RAZPIS ZA DODELITEV POMOČI ZA OHRANJANJE IN RAZVOJ KMETIJSTVA, GOZDARSTVA IN PODEŽELJA V OBČINI ŠENČUR V LETU 2019

14.03.2019 Damjana K. (Ime objave) 616

Objavljeno na spletu:	14.03.2019
Kategorija:	Javni razpisi in javni natečaji
Rok / aktualno do:	26.04.2019 do 23:00
Višina sredstev:	30,00 €
Številka zadeve:	330-00001/2019-001
Kontaktna oseba:	Damjana Kastelic
Telefonska številka kontaktne osebe:	04 25 19 100

1. PREDMET JAVNEGA RAZPISA IN SPLOŠNA DOLOČILA

Predmet javnega razpisa je dodelitev nepovratnih sredstev iz proračuna občine Šenčur, v skupni višini **30.000,00 EUR** za ohranjanje in razvoj kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Šenčur preko naslednjih ukrepov:

Obrazec II, Podpora investicijam za varno delo v gozdu ima na strani dve nepravilno zapisalo letnico

**6. Predviden začetek izvajanja naložbe (mesec) _____ 2018, predviden
(od datuma razpisa)
zaključek naložbe _____ 2018.
(julij)**



Vzorčna fotografija: Informacije

V okviru celotnega razpisa je bilo skupaj prejetih 35 vlog, izplačilo izvedeno 30 upravičencev, vrednost za 5 upravičencev je znašala pod 100 EUR (minimum za izplačilo), zato plačila niso bila izvedena.

- Komisija za pregled in ocenitev vlog, je na korespondenčni seji Odbora za kmetijstvo in gozdarstvo, dne 12. 5. 2019, potrdila delež delitve sredstev iz tabele, ki jo je pripravila občinska uprava in s sklepom odločila o razdelitvi sredstev za naložbe in investicije.
- Na seji dne 29. 10. 2020 je Komisija odločila o razdelitvi sredstev za podporo šolanju ter delovanju društev. V zapisniku je navedena razdelitev sredstev društvom Nagelj 1.000 €, Čebelarsko društvo 682 €, Govedorejsko društvo 682 € in Društvo Kranjske in Tržiške podeželske mladine 633 €. Sklep odbora ni skladen z razpisom oz. predloženo tabelo občinske uprave.
- Komisija je na obeh sejah odločala o delitvi sredstev na podlagi pripravljene tabele in ni pregledovala prispelih vlog (12. 5. je bila izvedena korespondenčna seja).

Občinska uprava je izdala Sklepe o dodelitvi sredstev ter pozvala prejemnike k predložitvi Zahtevka za izplačilo in podpisu pogodbe. Na podlagi dokumentacije so bile izdane odredbe za izplačilo in izvršena plačila.

Za izbrani vzorec vlog je bil pregledan celoten proces, ki je razviden iz spodnje preglednice:

naložbe (sklop 1. in 2.) , financiranje šolanja ali delovanja društva (sklop 3. in 4.)	Brolih Janez	Šimenc Primož	Kalan Mateja	Društvo Kranjske in tržiške podeželske mladine
Prejem vloge: rok oddaje 26.4.2019 in 15.10.2019	26.4.2019	26.4.2019	14.8.2019	15.10.2019
Obdelava vlog (komisija)	12.5.2019	12.5.2019	29.10.2019	29.10.2019
Izdaja sklepa (tajnik občine)	20.5.2019	20.5.2019	18.11.2019	18.11.2019
Zahtevek za izplačilo (upravičenec) najkasneje do 15.7.2019/ 15.11.2019	29.7.2019/ 30.7.2019	10.7.2019	18.11.2019	28.11.2019 (datum prejema na Občino), datirana izpolnitev 18.11.2019
Sklenitev pogodbe	31.7.2019	30.7.2020	27.11.2019	ni datuma
Odredba za nakazilo (občinska uprava)	29.7.2019	26.7.2020	3.12.2019	10.12.2019
Izvedba nakazila (Občinska uprava) najkaneje do 31.12.2019	7.8.2019	7.8.2019	18.12.2019	18.12.2019

Ugotovitve odstopanj:

- **Vloga:** Brolih Janeza je pomanjkljivo izpolnjena; manjka opis naložbe na prijavnem obrazcu je pa opis zajet v mnenju kmetijsko svetovalne službe, Društvo Kranjske in podeželske mladine pri točki 7 ni obkroženo za katero vrsto podpore kandidirajo.
- **Obdelava vlog – občinska uprava/Komisija:** Za ukrep A je v prvem izračunu ugotovljeno, da vrednost za enega vlagatelja po izračunu ne dosega 100 € in ni upravičen do subvencije, za ukrep B pa 4 vlagatelji ne dosega minimuma in niso

upravičeno do nepovratnih sredstev. Komisija bil lahko naredila drugi krog izračunov delitve (brez vlog pod minimumom za izplačilo).

- **Odločanje Komisije:** Sklep Komisije za delitev sredstev društvu ni skladen z javnim razpisom.
- **Upravičeni stroški /** razpis določa da morajo biti računi plačani v obdobju med 1.2.2019 in 15.10.2019 (stran 2 razpisa), hkrati je določeno ' V primeru, da upravičenec po prejemu sklepa o odobritvi pomoči, ukrepa oz. naložbe do 30. novembra tekočega leta ne izvede, nima pravice do oddaje vloge za dodelitev pomoči po tem pravilniku v naslednjem letu, razen v primeru višje sile ali izrednih okoliščin. Roki se izključujejo (15.10. / 30.11.).
- **Predložitev zahtevka za izplačilo**
 - na Zahtevku za izplačilo sredstev ukrep A (razpisni obrazec I.) je opomba da vlagatelj vloži zahtevek skupaj s prilogami po zaključku naložbe, najkasneje do 15. 7. 2019: Brolih: datum na zahtevku je 30 7. 2019, prejem na občini ima žig 29. 7. 2019. Kopija potrdila o plačilu računa ni predložena.
 - Na Zahtevku za izplačilo sredstev, ukrep C (razpisni obrazec IV) je opomba, da vlagatelj vloži zahtevek najkasneje do 15. 11. 2019. Društvo Kranjske in Tržiške podeželske mladine je zahtevek izpolnilo 18.11.2019, datum prejema na Občino je 28.11.2019.
- **Sklenitev pogodbe:** V enem primeru podpis pogodbe ni datiran.
- **Odredbe za izplačilo sredstev:** V primeru Brolih in Šimenc so bile pripravljene pred podpisom pogodbe prejemnika sredstev. V primeru društva datuma na pogodbi ni, zato kontrole ni možno izvesti. V Sklepu je določeno, da bodo sredstva nakazana najkasneje do 31.12.2019, po prejemu podpisane pogodbe.

3.1.2 Podlage za nakazila posameznim izbranim subjektom Atlas oprema d. o. o. FIT šport d. o. o., Flora šport d. o. o., T-2 d. o. o.

Predmet nadzora so bila izvršena plačila zgoraj navedenim subjektom. V spodnji tabeli je naveden seznam izvedenih izplačil. Pregledane so bile tudi kartice finančnega knjigovodstva, in sicer proračunske postavke:

- 1803 obnova Blagnetove hiše
- 1873 Športni park Šenčur
- 1302 Programi KS, VS
- 1662 Ureditev pokopališča Šenčur

ATLAS OPREMA d. o. o.			
številka računa	datum računa	znesek brez DDV	znesek z DDV
752-19	30.10.2019	156.574,53	191.020,93
skupaj		156.574,53	191.020,93
FIT SPORT d. o. o.			
številka računa	datum računa	znesek brez DDV	znesek z DDV
2019-00060	29.8.2019	34.445,25	42.023,21

2019-00061	29.8.2019	5.307,12	6.474,69
2019-00068	23.9.2019	562,50	686,25
2019-00080	18.10.2019	1.280,60	1.562,33
skupaj		41.595,47	50.746,48
Flora sport d. o. o.			
številka računa	datum računa	znesek brez DDV	znesek z DDV
100031	13.5.2019	821,09	1.001,73
100089	31.7.2019	13.853,10	16.102,39
100146	31.11.2019	4.033,00	4.667,51
600047	14.10.2019	8.927,39	10.891,42
skupaj		27.634,58	32.663,05
T-2 d. o. o.			
številka računa	datum računa	znesek brez DDV	znesek z DDV
18-390-1445253	4.12.2018	327,34	399,36
18-390-1530699	6.12.2018	312,95	381,80
18-390-1586782	4.1.2019	309,51	377,60
19-390- 0055743	5.2.2019	317,75	387,66
19-390-00198587	5.3.2019	310,86	379,25
19-390-00341835	5.4.2019	334,12	407,62
19-390-00485434	6.5.2019	320,86	391,45
19-390- 00774195	5.7.2019	315,26	384,62
19-390-00919056	6.8.2019	322,56	393,52
19-390-1010717	30.8.2019	364,81	445,07
19-390-1064402	19.9.2019	326,13	397,88
19-390-1209942	4.10.2019	307,20	374,79
19-390-1356075	5.11.209	325,56	397,18
skupaj		4.194,19	5.117,80

Ugotovitve, postopkovni del

Atlas d. o. o.

V postopku nadzora je bila pregledana dokumentacija navedena na strani št. 8-9 tega poročila pod zaporednimi številkami od 1 do 3, podatki o pregledani dokumentaciji – računi (izdajatelj, številka računa, datum izdaje računa, znesek brez DDV, znesek z DDV) pa so podani v zgornji tabeli. Pregledana je bila kartica finančnega knjigovodstva za postavko PP 1803 – Obnova Blagnetove hiše – za obdobje od 01.01.2019 do 31.12.2019.

Občina Šenčur je dobavitelja, Atlas d. o. o., izbrala na osnovi javnega naročila za »Dobavo in montažo opreme v okviru operacije Medgeneracijski centri« katerega je izvedlo podjetje BSC, poslovno podporni center, d. o. o. Kranj. Za dobavo opreme je bila sklenjena tristranska pogodba št. 450-27/2019-2, dne 27.8.2019 in aneks št. 1, dne 30.9.2019, s katerim se je dogovorilo podaljšanje roka dobave. Izplačana denarna sredstva so bila skladna s pogodbeno dogovorjenim zneskom.

Podjetju Atlas d. o. o. so v letu 2019 s strani Občine Šenčur nakazana denarna sredstva v višini 156.574,53 EUR brez DDV oz. 191.020,93 EUR z DDV. Denarna sredstva so bila načrtovana v proračunu za leto 2019 na postavki postavko PP 1803 – Obnova Blagnetove hiše.

NO v postopku nadzora bi ugotovil nepravilnosti.

FIT ŠPORT d. o. o.

V postopku nadzora je bila pregledana dokumentacija navedena na strani št. 8-9 tega poročila pod zaporednimi številkami od 4 do 11, podatki o pregledani dokumentaciji – računi (izdajatelj, številka računa, datum izdaje računa, znesek brez DDV, znesek z DDV) pa so podani v zgornji tabeli.

Pregledana je bila kartica finančnega knjigovodstva za postavko PP 1873 Športni park Šenčur, za obdobje od 01.01.2019 do 31.12.2019.

Podjetju FIT ŠPORT d. o. o. so v letu 2019 s strani Občine Šenčur nakazana denarna sredstva v višini 41.595,47 EUR brez DDV oz. 50.746,48 EUR z DDV. Podjetje FIT ŠPORT d. o. o. je dobavilo in vgradilo opremo, gumi granulat in umetna trava, v Športnem parku Šenčur. Denarna sredstva za izplačila so bila v proračunu za leto 2019 načrtovana na postavki PP 1873 Športni park Šenčur. Znesek izplačil naveden v kartica finančnega knjigovodstva za postavko PP 1873 Športni park Šenčur je skladen s prejetimi računi.

Pred oddajo naročila podjetju FIT SPORT d. o. o. je občina pridobila več kokuurenčnih ponudb.

Flora šport d. o. o.

V postopku nadzora je bila pregledana dokumentacija navedena na strani št. 8-9 tega poročila pod zaporednimi številkami od 12 do 19, podatki o pregledani dokumentaciji – računi (izdajatelj, številka računa, datum izdaje računa, znesek brez DDV, znesek z DDV) pa so podani v zgornji tabeli.

Pregledana je bila kartica finančnega knjigovodstva za postavko PP 1873 Športni park Šenčur, PP 1622 Ureditev pokopališča Šenčur za obdobje od 01.01.2019 do 31.12.2019.

Občina Šenčur je za Dobavo, nasaditev in urejanja cvetja v Občini Šenčur za obdobje 2018 – 2019 izvedla javno naročilo. Kot najugodnejši ponudnik je bilo izbrano podjetje FLORA SPORT d. o. o.. Ocenjena skupna končna pogodbeno vrednost je znašala 30.000,00 EUR za obdobje dveh let. Kot izhaja iz prejetje dokumentacije in pregleda konto kartic so bila v letu 2019 na osnovi sklenjenega sporazuma izplačana sredstva v višini 17.707,19 EUR brez DDV oz. 21.602,77 EUR z DDV. 8.927,39 EUR brez DDV je bilo podjetju FLORA šport d. o. o. izplačano na osnovi izdane naročilnice št. 0279-2019 z dne 10.10.2019 za dobavo majhne telovadnice (igrala v parku pri vodnem zbiralniku v Srednji vasi pri Šenčurju). Povabilo k oddaji ponudbe je bilo poslano trem dobaviteljem, oddane sta bili dve ponudbi, ponudba Flora šport d. o. o. v višini 10.891,42 EUR z DDV in ponudba Žan Zdolšek s. p. v višini 8,859,33 EUR z DDV. Izbrana je bila sicer dražja ponudba zaradi narave samih igral. Znesek izplačil naveden v kartica finančnega knjigovodstva za postavko PP 1873 Športni park Šenčur je skladen s prejetimi računi.

T-2 d. o. o.

V postopku nadzora je bila pregledana dokumentacija navedena na strani št. 8-9 tega poročila pod zaporednimi številkami od 20 do 22, podatki o pregledani dokumentaciji – računi (izdajatelj, številka računa, datum izdaje računa, znesek brez DDV, znesek z DDV) pa so podani v zgornji tabeli.

Občina je s podjetjem T-2 dne 30. 8. 2012 sklenila pogodbo o sklenitvi naročniškega razmerja za storitve T-2 št. 325885. Občina je s ponudnikom T-2. d. o. o. sklenila pogodbo za nedoločen čas, kar ni skladno z določili ZJN-3.

3.1.3 Podlage za nakazila posameznim izbranim subjektom Simon Sodnik s. p., Boštjan Jalen s. p., David Rozman s. p.

Predmet nadzora je bila izvršena plačila zgoraj navedenim subjektom. Pregledane so bile dobaviteljev glede na javno dostopne podatke o plačilih s strani Občine Šenčur. Pregledane so bile tudi kartice finančnega knjigovodstva, in sicer proračunske postavke:

- 0611 Nabava osnovnih sredstev,
- 1302 Programi KS, VS,
- 1324 Investicije v državno cesto,
- 1344 Ukrepi trajnostne mobilnosti,
- 1512 Fekalna kanalizacija (investicije,)
- 1515 Gradnja kanalizacije na območju Trboj in Žerjavke,
- 1665 Projektna dokumentacija,
- 1874 Športna dvorana Šenčur,
- 1832 Kulturni dom Visoko.

Ugotovitve, postopkovni del

Simon Sodnik s. p.

Podjetje MLAKAR MARTIN, celovite poslovne rešitve d. o. o. je bilo na javnem razpisu izbrano kot najugodnejši ponudnik obnove strehe na Kulturnem domu Visoko. Za obnove strehe na Kulturnem domu Visoko so se prijavila 3 podjetja. Sklenjena je bil bila pogodba št. 430-4/2019-6, v vrednosti 88.566,61 EUR brez DDV.

Dne 5.7.2019 sta občina Šenčur in MLAKAR MARTIN, celovite poslovne rešitve d. o. o. sklenila aneks št. 1 k pogodbi 430-4/2019-6, ker niso bili izpolnjeni pogoji za začetek gradnje s strani naročnika.

Dne 14. 8. 2020 je Občina Šenčur za izvedbo del sklenila aneks št. 2, s katerim je izvedbo del oddala v 100 % deležu podjetju Simon Sodnik s. p.

Končni račun obnove strehe na Kulturnem domu Visoko je znašal 76.021,29 brez DDV oz. 92.745,96 EUR z DDV, od tega je bilo plačano Simonu Sodniku s. p., 73.238,91 EUR z DDV in Mlakar Martin d. o. o. 19.507,05 EUR z DDV.

Upoštevač prvi odstavek 94. člena ZJN-3 »Ponudnik lahko del javnega naročila odda v podizvajanje.« ZJN-3 pojma »del« javnega naročila izrecno ne definira, iz jezikovne razlage celotne določbe 94. člena pa je povsem mogoče jasno sklepati, da ponudnik ne more oddati v podizvajanje celotnega javnega naročila (glej dokument RS Ministrstvo za javno upravo, direktorat za javno naročanje, št. 430-77/2016/7 – Tolmačenje javno-naročniške zakonodaje ZJN-3, Izvajanje javnih naročil s poizvajalci.)

Upoštevač navedeno, sklenitev aneksa št. 2 ni bila v skladu z veljavno zakonodajo ZJN-3.

Po naknadno pridobljenih informacijah (po oddaji osnutka poročila) in pojasnilih predstavnika Občine Šenčur so bili razlogi za sklenitev aneksa št. 2 naslednji:

- izvrabrani izvajalec MLAKAR MARTIN, celovite poslovne rešitve d. o. o. je izvedel pripravljala dela,
- ugotovljeno je bilo, da izbrani izvajalec predmeta ne zmore izvesti samostojno upotevač zahteve javnega naročila,
- naročnik je imel možnost prekiniti sodelovanje z izbranim izvajalcem, uveljaviti finančna zavarovanja oz. izvajati pravdne postopke, posledično pa bi posel (obnova strehe) ne bi bila izršena oziroma zaključena.

Sklenitev aneksa št. 2 je bila kompromisna rešitev, ki je zagotavljala izvedbo oddenega posla v zahtevanem obsegu in kvaliteti za sklenjeno pogodbeno vrednost. Izvedba posla je bila z aneskom št. 2 predana v izvajanje podizvajalcu Simon Sodnik s. p. v 100 %, iz obračuna izvedenih del pa izhaja, da je delež izbranega izvajalca znašal 21 %, delež podizvajalca pa 79 %. Končna cena izvedbe je bila nižja od pogodbene.

Sklenitev aneksa št. 2 po vsebini ni bila zakonita in skladna z ZJN-3. Upoštevač prejeta pojasnila, končno izvedbo oz. realizacijo in dejstvo, da je bil projekt izveden v celoti, skladno z zahtevami javnega naročila za nižjo ceno, pa je postopanje občine razumljivo.

Boštjan Jalen s. p.

Občina Šenčur je za izdelavo in montažo kolesarnice pred Občino Šenčur, kolesarnice v Trbojah, kolesarnice v naselju Luže, kolesarnice na pokopališču Šenčur, kolesarnice pred OŠ Šenčur dogovorila s podjetjem Jalen Boštjan s. p. Za izdelavo kolesarnic je Občina Šenčur vedno pridobila dve ponudbi, na podlagi prispelih ponudb je izbrala najugodnejšo. Za vsako kolesarnico je bilo izvedeno svoje javno naročilo.

V enem letu je bilo za več enakih del, izdelava kolesarnic, izvedenih več posameznih postopkov javnih naročil. Skupna vrednost vseh postopkov brez DDV je znašala 52.281 EUR brez DDV.

Datum 02.12.2020
Stran 2

Kartica finančnega knjigovodstva

Datum GK	Vr. in štev. dokumenta	PP	NRP	Vr	SM	Partner Veza	Opis dokumenta	Tekoči promet		Skupni promet		Saldo
								Znes. v breme	Znes. v dobro	Znes. v breme	Znes. v dobro	
Konto 220000 - DOBAVITELJI DOMAČI												
14.08.2019	BA / 154					00341 101 19-1553 (78)	RND78-STROKOVNI NADZOR NAD GRADNJOVIG	1.714,76		22.474,62	22.474,62	0,00
20.08.2019	PR / 19-1814					00341 101 19-1814 (96)	nadzor - fekalna in melnoma kanalizacija Trboje Rn		1.594,93	22.474,62	24.069,55	-1.594,93
22.08.2019	PR / 19-1834					00341 101 19-1834 (98)	strokovni nadzor pri izgradnji montažnega krošilča		791,91	22.474,62	24.861,46	-2.386,84
20.09.2019	PR / 19-2099					00341 101 19-2099 (117)	strokovni nadzor pri zamenjavi strehe na kulturnem		707,60	22.474,62	25.569,06	-3.094,44
23.09.2019	BA / 181					00341 101 19-1814 (96)	RND96-NADZOR - FEKALNA IN METEORNA(GR)	1.594,93		24.069,55	25.569,06	-1.499,51
30.09.2019	BA / 186					00341 101 19-1834 (98)	RND98-STROKOVNI NADZOR PRI IZGRADNJI(GR)	791,91		24.861,46	25.569,06	-707,60
01.10.2019	PR / 19-2193					00341 101 19-2193 (123)	strokovni nadzor nad gradnjo komunalne ureditve r		2.582,98	24.861,46	28.152,04	-3.290,58
23.10.2019	BA / 203					00341 101 19-2099 (117)	RND117-STROKOVNI NADZOR PRI ZAMENJAVI(GR)	707,60		25.569,06	28.152,04	-2.582,98
04.11.2019	BA / 209					00341 101 19-2193 (123)	RND123-STROKOVNI NADZOR NAD GRADNJOVIG	2.582,98		28.152,04	28.152,04	0,00
11.11.2019	PR / 19-2565					00341 101 19-2565 (152)	strokovni nadzor za projekt izgradnje KČN Trboje F		380,84	28.152,04	28.532,88	-380,84
21.11.2019	PR / 19-2632				12	00341 101 19-2632 (156)	graštveni nadzor za gradnjo komunalne ureditve na		1.078,83	28.152,04	29.611,71	-1.439,67
22.11.2019	PR / 19-2643					00341 101 19-2643 (159)	strokovni nadzor za izgradnjo montažnega krošnega		3.702,72	28.152,04	33.314,43	-5.162,39
12.12.2019	BA / 237					00341 101 19-2643 (159)	RND152-STROKOVNI NADZOR ZA PROJEKT(GR)	380,84		28.532,88	33.314,43	-4.781,55
23.12.2019	BA / 244				12	00341 101 19-2632 (156)	RND156-GRADBENI NADZOR ZA GRADNJOVIG	1.078,83		29.611,71	33.314,43	-3.702,72
27.12.2019	BA / 246					00341 101 19-2643 (159)	RND159-STROKOVNI NADZOR ZA IZGRADNJO(GR)	3.702,72		33.314,43	33.314,43	0,00
Skupaj: 220000 - DOBAVITELJI DOMAČI								33.314,43	33.314,43			0,00
Skupaj:								33.314,43	33.314,43			0,00

3.1.4 Študija o izvedljivosti projektov

Predmet nadzora je bil izvršena plačila subjektom na proračunski postavki 4208 – Študije o izvedljivosti projektov, PP 1665 - PROJEKTNÁ DOKUMENTACIJA za obdobje 01.01.2019 – 31.12.2019.

Vrednost izplačil v letu 2019 je znašala 107.879,12 EUR oz. 33,84 % vrednosti veljavnega proračuna (322.586,99 EUR).

NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV 2019 - REALIZACIJA												
PU	PK	NRP	PP	Konto	Opis	Realizacija: 2018	Sprejeti pr.: 2019/3	Veljavni pr.: 2019/3	Realizacija: 2019	Indeks: 10:7	Indeks: 10:8	Indeks: 10:9
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	13029002				Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest							
		07-0045			Projekti	132.894,16	318.827,03	322.586,99	107.879,12	81,18	33,84	33,44
			1665		PROJEKTNÁ DOKUMENTACIJA	132.894,16	318.827,03	322.586,99	107.879,12	81,18	33,84	33,44
				42	INVESTICIJSKI ODHODKI	132.894,16	318.827,03	322.586,99	107.879,12	81,18	33,84	33,44
				4208	Študije o izvedljivosti projektov	132.894,16	318.827,03	322.586,99	107.879,12	81,18	33,84	33,44

Ugotovitve, postopkovni del

V postopku nadzora je bila pregledana dokumentacija, ki je obsegala kartico finančnega knjigovodstva za konto 4208 – Projektna dokumentacija ter račune, naročilnice in ponudbe za izvedbo geodetskih storitev ter za pripravo dokumentacije in projektov za obnovo Krvavškega vodovoda, gradnjo vodohrama Olševke, rekonstrukcije in novogradnje Blagnetove hiše, sofinanciranje projekta magistralnega vodovoda v Tupaličah, gradnje komunalne infrastrukture na območju OPPN ŠE-41, prometne študije in predloga prometne ureditve pri OŠ Šenčur, projekta kolesarskih pasov na cesti skozi Prebačevo in cesti Prebačevo-Žerjavka, fekalne kanalizacije za Voklo, projekta za ureditev športnega parka Hotemaže, projekta za ureditev športnega parka Šenčur, projektov za infrastrukturo v Trbojah ter projektov namakalnega sistema v Trbojah, Žerjavki in Prebačevem.

- *Točka 1, ena ponudba v okviru mejnih vrednosti, projektant je že projektiral vodovodno omrežje na območju Olševka, kjer smo gradili celotno komunalno infrastrukturo, zato smo tudi ta del, ki se navezuje na omrežje oddali naročilo njemu.*
- *Točki 2 in 4, naročilo oddano v skladu z 15 in 21.členom ZJN (91/15), poleg tega je bilo še naročilo za Prebačevo. V osnovi smo načrtovali tri ločene sisteme, kasneje se je združilo v enega. Naročilo se jim je oddalo, ker so projektirali komunalno infrastrukturo (fekalna kanalizacija in vodovod) na tem delu in so imeli vse podlage. Razlog je tudi časovni rok zaradi prijave na razpis, kar se je kasneje sicer odmaknilo zaradi zahtev ARSO.*
- *Točka 3, naredili so osnovni projekt, potrebna je bila novelacija projekta, ki jo lahko naredi le isto podjetje.*
- *Točka 5, zaradi zahtev ARSO je bilo potrebno narediti dodatne študije, naročili smo jih preverjenim izvajalcem, ki so sicer sodelovali z nami pri celostni prometni strategiji.*
- *Točka 6, izvajalec je izdeloval že osnovno dokumentacijo za Blagnetovo domačijo, zaradi sprememb mnenja ZVKD (ugodnejše za občino) je bila potrebna sprememba dokumentacije in novo gradbeno dovoljenje, kasneje se jim je izdala še ena naročilnica zaradi možnosti rušenja osnovnega objekta.*
- *Točka 7,, ena ponudba v sklopu mejne vrednosti ZJN, gre pa sicer za cesto mimo Hoferja, ki se je urejala skupaj z krožiščem.*
- *Točka 8, zaradi zahtev medobčinskega inšpektorata smo morali narediti PID za zgrajen otok za umirjanje prometa, ki ga je izdelal izvajalec del.*
- *Točka 9, kdo pa lahko izvaja ta nadzor razen projektanta samega.*
- *Točka 10, študijo smo zaupali preverjenemu izdelovalcu s katerim smo sodelovali pri izdelavi celostne prometne strategije.*
- *Točki 11 in 12, zaradi prijave na razpis Eko sklada smo naročili dokumentacijo. Provia kot rečeno zaradi usposobljenosti, Rozman pa nam tudi sicer izdeluje DIIP-e. Res sta bili po eni ponudbi, vendar v okviru mejnih vrednosti.*

Prejeta pojasnila smo pregledali. V določenem delu so pojasnila razumljiva, sprejemljiva in utemeljena, vendar pa razlogi kot so »ki jo lahko naredi le isto podjetje« – točka 3, »so sicer sodelovali z nami pri celostni prometni strategiji« – točka 5, »študijo smo zaupali preverjenemu izdelovalcu« – točka 10, » zaradi usposobljenosti,... nam tudi sicer izdeluje DIIP-e. – točki 11 in 12, niso in ne morejo biti razlog za neizvedbo javnega naročila oz. pridobivanje več ponudb. V kolikor bi sledili navedenim razlogom, javno naročanje sploh ne bi bilo potrebno, saj bi naročnik posloval le z znanimi izvajalci, s katerimi ima dobre izkušnje, že sicer sodeluje, ocenjuje, da so primerno usposobljeni, ne bi pa dal možnosti pridobitve posla ostalim ponudnikom na trgu, kar je temeljni namen javnega naročanja in zbiranja ponudb.

NO ob zaključku tega poročila nadzorovanemu organu podaja priporočila, za zagotovitev zakonitosti in gospodarnosti poslovanja.

3.1.5 Spodbujanje razvoja malega gospodarstva

Predmet nadzora je bilo izvrševanje plačil navedenim subjektom. V spodnji tabeli je naveden seznam izvedenih izplačil. Pregledana je bila tudi kartica finančnega knjigovodstva, in sicer proračunske postavke 1402.

Poročilo: NADZOR ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA 2019

Datum GK	Vr. in štev. dokumenta	PP	NRP	Vir	SM	Partner	Veza	Opis dokumenta	Tekoči promet		Skupni promet		Saldo	
									Znes. v breme	Znes. v dobro	Znes. v breme	Znes. v dobro		
Šifra partnerja:		00143 - BSC, d.o.o., Kranj												
Konto		40299929 - Razvojni programi občine												
03.05.2019	PR / 19-0551	1402						00143 102 19-0551 (ZAHTEVEK: 17	sofinanciranje po pogodbi za marec 2019 Plačilo: ZA	3.373,38		3.373,38		3.373,38
05.06.2019	PR / 19-0860	1402						00143 101 19-0860 (ZAHTEVEK: 42	sofinanciranje po pogodbi za april 2019 Plačilo: ZA	1.124,46		4.497,84		4.497,84
12.07.2019	PR / 19-1240	1402						00143 101 19-1240 (ZAHTEVEK: 65	sofinanciranje po pogodbi za maj 2019 Plačilo: ZA	1.124,46		5.622,30		5.622,30
29.07.2019	PR / 19-1396	1402						00143 101 19-1396 (ZAHTEVEK: 76/	sofinanciranje po pogodbi Plačilo: ZA HTEVEK 76/2	1.124,46		6.746,76		6.746,76
12.08.2019	PR / 19-1547	1402						00143 102 19-1547 (101/2019)	sofinanciranje LAS v letu 2019 Plačilo: 101/2019/0/	1.341,28		8.088,04		8.088,04
30.08.2019	PR / 19-1618	1402						00143 101 19-1618 (ZAHTEVEK: 12/	sofinanciranje po pogodbi za julij 2019 Plačilo: ZA	1.124,46		9.212,50		9.212,50
02.10.2019	PR / 19-1876	1402						00143 101 19-1876 (ZAHTEVEK: 15/	sofinanciranje po pogodbi za avgust 2019 Plačilo: z	1.124,46		10.336,96		10.336,96
14.10.2019	PR / 19-2014	1402						00143 102 19-2014 (177/2019)	sofinanciranje LAS v letu 2019 Plačilo: 177/2019/0/	1.341,28		11.678,24		11.678,24
11.11.2019	PR / 19-2299	1402						00143 101 19-2299 (Zahtevke 195/2	sofinanciranje po pogodbi za september 2019 Plač	1.124,46		12.802,70		12.802,70
27.11.2019	PR / 19-2392	1402						00143 102 19-2392 (225/2019)	sofinanciranje po pogodbi in ostali stroški za oktobr	1.124,46		13.927,16		13.927,16
27.12.2019	PR / 19-2663	1402						00143 101 19-2663 (Zahtevke 264/2	sofinanciranje po pogodbi za november 2019 Plačil	2.248,92		16.176,08		16.176,08
27.12.2019	PR / 19-2664	1402						00143 102 19-2664 (262/2019)	sofinanciranje LAS v letu 2019 Plačilo: 262/2019/0/	1.341,28		17.517,36		17.517,36
Skupaj: 40299929 - Razvojni programi občine										17.517,36	0,00			17.517,36
Skupaj: 00143 - BSC, d.o.o., Kranj										17.517,36	0,00			17.517,36
Šifra partnerja:		02962 - LEAG												
Konto		40299929 - Razvojni programi občine												
20.02.2019	PR / 19-0051	1402						02962 101 19-0051 (2019-5)	izvajanje energetskega menedžmenta Plačilo: 201	2.135,00		2.135,00		2.135,00
19.08.2019	PR / 19-1580	1402		PV00				02962 101 19-1580 (2019-00015)	izvajanje energetskega menedžmenta za junij 201	2.135,00		4.270,00		4.270,00
Skupaj: 40299929 - Razvojni programi občine										4.270,00	0,00			4.270,00
Skupaj: 02962 - LEAG										4.270,00	0,00			4.270,00
Skupaj										21.787,36	0,00			21.787,36

Ugotovljeno je, da so plačila skladna s pogodbami med Občino Šenčur in LEAG, številka pogodbe 03/2016 ter med Občino Šenčur in BSC d. o. o., Osnovna pogodba številka 1/2014 in dodatkom z dodatkom 4 in 1/2019.

3.2 POVZETEK UGOTOVLJENIH NEPRAVILNOSTI

NO ugotavlja, da je Občina v postopkih izvrševanja proračuna ravnala v neskladju z objavljenim razpisom ter negospodarno in nezakonito. NO je ugotovil naslednje pomanjkljivosti in nepravilnosti:

Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom

1. Nedoslednosti pri objavi razpisa, razpisnih obrazcih, manjkajo datumi npr. podpisa pogodbe.
2. Nepopolne oz. pomanjkljivo izpolnjene vloge (pravilno označene vloge za razpisne namene) – predlagatelji niso bili pozvani k dopolnitvi oz. vloge niso bile izločene iz nadaljnje obravnave.
3. Odločanje Komisije ni skladno z razpisnimi pogoji; odločanje brez fizičnega pregleda prispelih vlog.
4. Izdani sklepi za sofinanciranje delovanj društev niso bili izdani skladno s sklepi Komisije.
5. Neskladni roki za dokazila o plačanih računih.
6. Nepravočasno predloženi zahtevki za izplačilo sredstev.
7. Izplačila pomoči na podlagi prepozno vloženi zahtevkov ter brez predložitve dokazil o plačilu računov.
8. Odredbe za izplačilo proračunskih sredstev so bile pripravljene pred podpisom pogodbe.
9. Proračunska sredstva niso bila v celoti porabljena.

Podlage za nakazila posameznim izbranim subjektom FIT šport d. o. o., Flora šport d. o. o., T-2 d. o. o.

Občina je imela sredstva za izplačila načrtovana v proračunu za leto 2019. Plačila so bila izvršena na osnovi prejetih računov. V izdanih računih so pravilno izkazani sklici na naročilo, naročilnice in pogodbe. Ugotovljeno pa je, da:

1. Je bila s ponudnikom sklenjena pogodba za nedoločen čas.

Podlage za nakazila posameznim izbranim subjektom Simon Sodnik s. p., Boštjan Jalen s. p., David Rozman s. p.

Občina je imela sredstva za izplačila načrtovana v proračunu za leto 2019. Plačila so bila izvršena na osnovi prejetih računov. Ugotovljeno pa je, da:

1. Sklenitev aneksa št. 2 za izvedbo strehe na Kulturnem domu Visoko ni bila skladna z določili ZJN-3 (94. člen, odstavek (1))

Študija o izvedljivosti projektov

1. Pri pregledu ponudb je bilo ugotovljeno, da je kar 12 naročil oddanih na osnovi le ene pridobljene ponudbe.

Spodbujanje razvoja malega gospodarstva

1. Ugotovljeno je, da »Pravilnik o dodeljevanju državnih pomoči za spodbujanje razvoja gospodarstva v občini Šenčur« ni več aktualen, novega pa Občina Šenčur še ni sprejela.
2. V obrazložitvah je tudi pomotoma Odlok o ustanovitvi Razvojne agencije Zgornje Gorenjske, saj Občina Šenčur ni ustanovitelj agencije.
3. Navedena odloka sta nepravilnost v obrazložitvi podprograma 14029001 Spodbujanje razvoja malega gospodarstva.

V zvezi z ugotovljenimi nepravilnostmi, NO izdaja naslednja:

IV. PRIPOROČILA IN PREDLOGI NO:

1. Večja doslednost pri pripravi dokumentacije in objavi javnih razpisov.
2. Odločanje in izplačevanje nepovratnih proračunskih sredstev na podlagi popolne in pravočasno predložene dokumentacije.
3. Sprejeti in izdani sklepi za porabo proračunskih sredstev morajo biti skladni s pogoji razpisa.
4. V prihodnjih razpisih prouči roke za predložitev plačanih računov, ki so podlaga za izplačilo sredstev.
5. Izvede razdelitev – izračune delitve sredstev v dveh krogih in izračuna deleža delitev na več decimalk, s čimer bi zagotovili porabo vseh sredstev za namene proračunske postavke.
6. Naj se pri obstoječih pogodbah preveri dogovorjeni čas trajanja pogodb. V primeru pogodb dogovorjenih za nedoločen čas, naj se ugotovljene nezakonitosti odpravijo.
7. Izvajanje postopkov javnega naročanja, skladno z veljavno zakonodajo - ZJN-3 člen 21., 22.). Pridbivanje večjega števila ponudb.
8. V primeru naročanja storitev naj Občina uporabi skupno javno naročilo (ZJN-3 člen 24. člen – posebej podtočka 4)_

Člani Nadzornega odbora v postopku nadzora:

Predsednik Nadzornega odbora:

Jože Gašperlin

Jože Gašperlin

Barbara Galičič Drakslar



Aleš Lebar

Janez Žumer

Igor Kajzer

VROČITI:

- Župan Ciril Kozjek
- Arhiv

Priloge:

- Odzivno poročilo na Osnutek poročila o opravljenem nadzoru zaključnega računa proračuna za leto 2019, 1. in 2. del.