



OBČINA TRBOVLJE
NADZORNI ODBOR

Mestni trg 4, 1420 TRBOVLJE

Tel.: 0356/34-800, faks: 0356/27-986, e – mail: obcina.trbovlje@trbovlje.si

2

Številka: 034 – 2/2014 – 4
Datum: 28. 1. 2014

POROČILO
O DELU NADZORNEGA ODBORA OBČINE TRBOVLJE
V LETU 2013

Na podlagi 38. in 44. člena Statuta Občine Trbovlje ter Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Trbovlje podaja Nadzorni odbor letno poročilo o svojem delu za leto 2013.

UVOD

Sestava Nadzornega odbora Občine Trbovlje (NOOT):

- Andreja Zelenšek (predsednica)
- Jožefa Kukovič (podpredsednica)
- Damjan Podbregar (član)
- Romana Guzej (članica)
- Jana Hernaus Kantužar (članica)
- Darko Blažič (član)

POROČILO O AKTIVNOSTIH (DELU) NOOT

NOOT se je v letu 2013 sestal na 9 rednih sejah. Svoje delo je opravljal na podlagi zakonov in drugih predpisov s področja javnih financ, Statuta Občine Trbovlje ter Poslovnika o delu NOOT.

Poleg rednih točk v zvezi z nadzori se je na 21. redni seji dne 17. 4. 2013 seznanil s predlogom Zaključnega računa proračuna za leto 2012. V razpravi je med drugim člane NOOT zanimalo lastništvo ŠD Polaj, analiza onesnaženosti zraka (ANAS postaja) – pojasnjeno s strani prisotnih s strani občine je bilo, da je problem večkratnega čiščenja cest, ki je pogojeno z dodatnimi finančnimi sredstvi.

Na 25. redni seji dne 8. 10. 2013 so se člani seznanili s predlogom Polletnega poročila o izvrševanju proračuna Občine Trbovlje za leto 2013. V razpravi je bilo podanih nekaj vprašanj in ugotovitev v zvezi s prejetimi sredstvi iz državnega proračuna in EU, z uporabo solastniškega deleža Občine Trbovlje pri prodaji Lekarne Zagorje, z zaposlitvijo preko javnih del, kjer Občina Trbovlje nastopa kot sofinancer programov, ki so v javnem interesu. Nadalje je člane NO zanimala investicija Rudarske ceste, rekonstrukcija Osnovne šole Trbovlje in nekaterih lokalnih cest, za kar so dobili odgovore od pristojnih prisotnih s strani občine na seji.

Na 26. redni seji dne 12. 11. 2013 so se člani NOOT seznanili s Proračunom Občine Trbovlje za leto 2014. Kot pomembno določilo Odloka o Proračunu Občine Trbovlje ocenjujejo v 11. členu poudarjeno prioriteto v izvajanju investicij – dokončanje začelih, za katere so opredeljena tudi lastna sredstva investitorja oziroma sofinancirana s strani države, ki morajo biti v Načrtu razvojnih programov v letih 2014 do 2017.

Na svojih sejah so se člani seznanjali tudi z odprtimi terjatvami na podlagi prejetih poročil s strani strokovne službe. Izterjava terjatev se izvaja na podlagi Pravilnika o izterjavi, ki je bil sprejet na podlagi priporočil NOOT.

V letu 2013 so bili dokončani naslednji nadzori:

1. Nadzor nad odprtimi investicijami v teku Občine Trbovlje, zapisane v Zaključnem računu proračuna za leto 2011 (ta nadzor je bil v letu 2013 dokončan iz leta 2012)
2. Nadzor nad poslovanjem Javnega zavoda Vrtec Trbovlje
3. Rekonstrukcija ceste Latkova vas – Trbovlje (Gabrsko)
4. Ravnanje s stvarnem premoženjem Občine Trbovlje v letu 2012
5. Pregled organizacijske sheme Občine Trbovlje ter pregled kadrovske zasedbe delovnih mest

SEZNANITEV S POMEMBNI MI UGOTOVITVAMI TER PREDLAGANE REŠITVE ZA IZBOLJŠANJE POSLOVANJA

Na podlagi priporočil NOOT je bil sprejet Pravilnik o izterjavi terjatev ter Pravilnik o finančnem poslovanju, ki naj bi pripomogla k hitrejši izterjavi zapadlih terjatev, ter določeni odgovornosti pri finančnem poslovanju. Navodila za vodenje investicijskih projektov na

Občini Trbovlje, ki naj bi po fazah določala odgovornosti in naloge od začetka do zaključka investicije, pa so bila na pobudo članov komisije za nadzor pripravljena v tem mesecu ter podpisana s strani župana.

Pomembne ugotovitve, predlogi, rešitve, mnenja in priporočila za izboljšanje poslovanja so tudi podana v posameznih nadzorih in razvidna iz končnih poročil opravljenih nadzorov, ki so navedena v skrajšanih poročilih opravljenih nadzorov in so priloga tega poročila.

PORABA SREDSTEV

Člani NOOT so za izvajanje svojih nalog planirali sredstva v Proračunu za leto 2013. Poraba (realizacija) sredstev, ki so jih člani NOOT porabili za izvajanje svojih nalog, pa so razvidna iz Zaključnega računa proračuna za leto 2013.

ZAKLJUČEK

Vsi člani NOOT so po svojih zmožnostih vključeni in aktivno sodelovali pri nadzorih. Svoje delo so opravljali vestno in odgovorno. V mesecu marcu je Tomaža Tavša (podpredsednik) zamenjal Darko Blažič (član), Jožefa Kukovič pa je bila na 22. redni seji dne 22. 5. 2013 imenovana za podpredsednico. V mesecu septembru 2013 so člani NOOT sprejeli in potrdili spremembe in dopolnitve Poslovnika o delu NOOT.

**Predsednica
Nadzornega odbora Občine Trbovlje
Andreja ZELENŠEK**



Priloge:

- Skrajšana poročila nadzorov – 5x

SKRAJŠANA POROČILA O OPRAVLJENIH NADZORIH V LETU 2013

1. NADZOR NAD POSLOVANJEM JAVNEGA ZAVODA VRTEC TRBOVLJE

Nadzor je bil izveden na podlagi prejetega dopisa Ministrstva za izobraževanje, znanost, kulturo in šport Inšpektorata RS za šolstvo in šport številka: 10102-118-2012 z dne 24. 12. 2012, ki navaja na podlagi anonimne prijave oškodovanje proračunskih sredstev ter sredstev, ki jih starši plačujejo za varstvo otrok. Člani NOOT so se odločili, da nadzor razširijo na celotno poslovanje JZ Vrtec Trbovlje.

Nadzor so pričeli z začetnim sestankom na sedežu zavoda dne 5. 2. 2013 in ga končali 30. 7. 2013. Na podlagi pregleda celotnega poslovanja zavoda, katerega ustanoviteljica je Občina Trbovlje, so člani komisije za nadzor ugotovili, da zavod posluje v skladu z zakoni in drugimi predpisi.

Z ustanoviteljico ima zavod sklenjeno Pogodbo o sofinanciranju za leto 2012 ter Aneks k pogodbi. K porabi presežka prihodkov nad odhodki zavod zaprosi ustanoviteljico za porabo le-tega. Zavod ima sklenjen tudi Dogovor o sofinanciranju vzgojiteljice na otroškem oddelku Splošne bolnišnice Trbovlje z Občino Trbovlje, Hrastnik in Zagorje.

Zavod posluje po veljavnem Pravilniku o normativih in kadrovskih pogojih za opravljanje dejavnosti predšolske vzgoje. Vrtec izvaja svojo dejavnost v skladu s skrbno pripravljanim letnim načrtom dela ter finančnim načrtom, ki sta oblikovana v skladu z zakonom in ju vsako leto potrdi svet zavoda, kakor tudi realizacijo letnega načrta del ter zaključni račun.

Člane komisije za nadzor so ugotovili, da proračunska sredstva in sredstva, ki jih plačujejo starši za varstvo otrok, niso bila oškodovana. Pod priporočila so navedli, naj se postopki javnega naročanja izvajajo za obdobje dveh let. Pod priporočila in predloge pa so navedli tudi, da naj zavod pripravi in sprejme Pravilnik oz. Navodilo o postopku nabave za blago in storitve, katere niso dolžni voditi v skladu z Zakonom o javnih naročilih. Zavod naj tudi pripravi Pravilnik o delovni obleki, uporabo službenih in privatnih oblačil ter s tem povezano porabo sredstev za pranje.

2. NADZOR NAD IZVAJANJEM INVESTICIJE IZ OBČINSKEGA PRORAČUNA: »REKONSTRUKCIJA CESTE LATKOVA VAS – TRBOVLJE (GABRSKO)«

Člani komisije za nadzor so nadzor opravljali na podlagi dopisa štev.: 06210-942/2012-9 z dne 23. 5. 2013 Komisije za preprečevanje korupcije, ki navaja, da naj bi prišlo do oškodovanja proračunskih sredstev Občine Trbovlje zaradi izbora dražje variante pri rekonstrukciji ceste.

Člani komisije za nadzor so natančno proučili priloženo dokumentacijo k dopisu Protikorupcijske komisije ter na sedežu nadzorovane osebe pregledali kronološko vso dokumentacijo v zvezi z načrtovanjem in izvajanjem del pri rekonstrukciji ceste, pri čemer so izključili osebne zadeve določenih oseb.

Člani komisije za nadzor so ugotovili, da sta bili izdelani dve študiji. Ker pa do rušitve objekta ob cesti ni prišlo, je Občina Trbovlje obvestila Direkcijo republike Slovenije za ceste in je bil skladno s tem izdelan Projekt za 2. varianto študije.

Člani komisije za nadzor so pod mnenje navedli, da po pregledu dokumentacije, ki se nanaša na Občino Trbovlje ugotavljajo, da so bili postopki pravilni, korektni in v skladu z zakonskimi predpisi.

Komisiji za preprečevanje korupcije pa so z dopisom podali mnenje, da se je Občina Trbovlje držala vseh zakonskih določil in da nikakor ni oškodovala proračunskih sredstev in se obnašala v skladu z dobrim gospodarjem s proračunskimi sredstvi.

3. NADZOR NAD ODPRTIMI INVESTICIJAMI V TEKU OBČINE TRBOVLJE

Nadzorovana oseba je Občina Trbovlje, nad katero se izvede nadzor nad odprtimi investicijami.

Člani komisije so izvedli nadzor nad investicijami v teku, ki so bile zapisane v Zaključnem poročilu Občine Trbovlje za leto 2011 na strani 58. Cilj in namen NOOT je bil, da se zaradi relativno velikega števila postavk pri odprtih investicijah naredi pregled stanja in ugotovi vzroke, zakaj te investicije niso zaključene.

Na dan 31. 12. 2011 so bile po ZR za leto 2011 odprte investicije v teku v skupni vrednosti 3.978.044 EUR. Člani komisije so želeli, da nadzorovana oseba pripravi strukturirane podatke o stanju oz. statusu odprtih investicij, vendar na Občini Trbovlje podatkov ne hranijo oz. zbirajo po zahtevani metodologiji oz. nimajo sprejetega ustreznega pravilnika o pripravi, vodenju in nadzoru nad odprtimi investicijami. Komisija je odprte investicije v teku pregledala po posameznih postavkah (investicijah), glede na posredovane podatke, ki so jih pripravili odgovorni na občini. Prav tako so člani pregledali tudi zaključene investicije, ki jih je potrebno prenesti na osnovna sredstva.

Člani komisije so nadzorovani osebi predlagali:

- sestavi naj se pravilnik o pripravi, vodenju, zaključevanju investicij,
- vse odprte investicije naj bodo vodene pregledno, v enem dokumentu in naj vsebujejo bistvene podatke o investiciji, razloge za nezaključeno investicijo oz. naloge, ki jih je potrebno še izvesti, časovne roke za izvedbo ter odgovorno osebo,
- v roku 6 mesecev naj se zbere potrebna dokumentacija o vseh odprtih investicijah in se določi osebo za ažuriranje le te, ter na podlagi 15. člena Pravilnika o sestavinah poročila NOOT poroča o izvajanju priporočil in predlogov,
- pri zaključevanju investicij naj se postavljajo realni roki, ki naj se jih odgovorna oseba drži oziroma v primeru odstopanj transparentno poroča nadrejenim.

Na podlagi prejetega Odzivnega poročila s strani Občine Trbovlje NOOT ugotavlja:

- Občina Trbovlje je za vsako odprto investicijo v teku določila odgovorno osebo in rok, do katerega je potrebno odprte investicije zaključiti,
- Občina Trbovlje ugotavlja, da so nekatere odprte investicije že zaključene. Zaključene investicije je potrebno čim hitreje aktivirati med osnovna sredstva (npr. odprta investicija pod zaporedno številko 6. Rekonstrukcija kanalizacijskega kolektorja ŠD Polaj – Opekarna),
- Občina Trbovlje se obvezuje pripraviti Pravilnik o vodenju investicij v roku treh mesecev od Zaključnega poročila s strani NOOT,
- Občina Trbovlje se zaveda problematike odprtih investicij. V bodoče bodo odprte investicije sistematično vodene, prav tako bo poskrbljeno, da bodo zaključene takoj, ko bo pridobljena ustrezna dokumentacija.

Člani NOOT so v januarju 2014 s strani Občine Trbovlje prejeli predlog Navodil za vodenje investicijskih projektov na Občini Trbovlje, ki so ga odgovorni že posredovali v potrditev in podpis županu.

4. RAVNANJE S STVARNIM PREMOŽENJEM OBČINE TRBOVLJE V LETU 2012

Pregled je bil opravljen v času od 10. 6. 2013 do 25. 11. 2013.

Nadzorovana oseba je Občina Trbovlje - Odsek za gospodarske javne službe, Odsek za okolje in prostor ter Odsek za premoženjske zadeve.

Komisija NOOT se je najprej seznanila s Poročilom o realizaciji letnega načrta pridobivanja in razpolaganja s stvarnim premoženjem Občine Trbovlje za leto 2012 objavljenim v Zaključnem računu proračuna OT za leto 2012, tako z njegovim tabelarnim prikazom kot tudi pisno obrazložitvijo ter z Načrtom razvojnih programov za obdobje 2012 - 2015. Na osnovi pregleda in proučitve navedenih dokumentov je Komisija NOOT dne 26.06.2013 nadzorovani osebi poslala dodatna vprašanja, pri čemer so jo zanimali predvsem projekti, ki so se v letu 2012 povečali za več kot 20 %, projekti, ki so se znižali za več kot 20 % ter nakupi in prodaje zemljišč in nakupi in prodaje zgradb in prostorov. Odgovori na zastavljena vprašanja bi bili komisij NOOT vodilo pri opredelitvi podrobnih smernic nadzora.

Pri sami izvedbi nadzora so člani komisije ugotovili, da obstaja dejanska spornost izrazoslovja navedenega nadzora (opisano v odzivnem poročilu OT), čeprav s strani odgovornih na občini na to niso bili opozorjeni. Vsebinsko so zato nadzor skrčili na razpolaganje s stvarnim premoženjem.

Po pregledu dokumentacije so člani mnenja, da mora Občina Trbovlje imeti nadzor nad svojim premoženjem, izločati nepotrebno in neproduktivno premoženje. S stvarnim premoženjem mora ravnati gospodarno, skrbeti za pravno urejenost svojega stvarnega premoženja, pri čemer mora dosledno upoštevati zakonodajo.

5. PREGLED ORGANIZACIJSKE SCHEME OBČINE TRBOVLJE TER PREGLED KADROVSKE ZASEDBE DELOVNIH MEST

Nadzorovana oseba je Občinska uprava Občine Trbovlje, Oddelek za splošne zadeve.

Nadzor je potekal v mesecih od marca do novembra 2013. Razlog za tako dolg nadzor je dolgotrajno razčiščevanje pristojnosti Nadzornega odbora na omenjeni tematiki, tako da je realno nadzor potekal od septembra 2013 do novembra 2013.

Po uvodnem sestanku, ki je potekal v marcu 2013, so člani komisije želeli pridobiti naslednje podatke:

- Organizacijsko shemo Občine Trbovlje s kadrovske strukturo
- Kadrovske načrte občine Trbovlje za zadnja 4 leta
- Akt o sistemizaciji delovnih mest
- Podatek o morebitnih nezasedenih oz. nezapolnjenih delovnih mestih
- Podatke o premestitvah zaposlenih za zadnje 4 leta.

S strani nadzorovane osebe so prejeli odgovor, da članom posredovanih podatkov ne smejo posredovati, ker tako določa 180. člen Zakona o javnih uslužbencih – odgovor Ministrstva za pravosodje in javno upravo št. 032/15/2013-2 z dne 29.01.2013.

Člani NOOT so na svoji redni seji v mesecu marcu sprejeli odločitev, da poiščejo odgovor na Inštitutu za javno finančno upravo, kasneje tudi na Združenju občin Slovenije, pri Službi za lokalno samoupravo MNZJ-a ter na Računskem sodišču Republike Slovenije.

Uradni odgovor Računskega sodišča, ki ne ugotavlja spornosti same vsebine nadzora smo prejeli šele v mesecu septembru in ga nadzorovani osebi tudi posredovali.

Komisija NOOT je večino zahtevanih dokumentov po ugotovitvi glede spornosti nadzora sicer prejela, ne pa tudi vseh. Pregledala je sistemizacijo delovnih mest, napredovanja, premestitve kadrov, dodatke, delovno uspešnost, usklajenost kadrovskega načrta s proračunom, štipendije, itd.).

Komisija NOOT ugotavlja, da so bile v primeru nadzora »Pregled organizacijske sheme Občine Trbovlje ter pregled kadrovske zasedbe delovnih mest« zaradi sklicevanja na 180. člen Zakona o javnih uslužbencih onemogočena korektna izvedba nadzora.

Komisija NOOT je dolžna pogledati naključno izbrane dokumente, saj samo na tak način lahko ugotovi ali je dejansko stanje skladno z določili posameznih zakonov.

Komisija NOOT kljub zaključku nadzora mora pridobiti nadaljnja pravna mnenja o upravičenosti in obsegu tovrstnih nadzorov v izogib nadaljnjim nejasnostim.