



Številka: 060-4/2019-5

Datum: 20. 11. 2019

KRAJEVNA SKUPNOST VRABČE
IRMA LEKŠE, Predsednica Sveta krajevne skupnosti Vrabče
Tabor 9
6210 SEŽANA

ZADEVA: POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU V LETU 2019, NAD PORABO SREDSTEV KRAJEVNE SKUPNOSTI VRABČE V LETU 2018

V prilogi Vam na podlagi prvega odstavka 26. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Sežana (Uradni list RS, št. 65/2019) pošiljamo poročilo o opravljenem nadzoru v letu 2019, nad porabo sredstev Društva za pomoč zasvojenim in njihovim bližnjim PO MOČ Sežana v letu 2018.

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Sežana.

S spoštovanjem,




Stanislav Kristan
predsednik

PRILOGA:

- Fotokopija odgovora nadzorovane osebe.

POSLANO:

- Krajevna skupnost Vrabče, Tabor 9, 6210 Sežana, Irma Lekše, predsednica Sveta Krajevne skupnosti Vrabče-s povratnico.

OBJAVA:

- spletna stran Občine Sežana: <http://www.sezana.si>

V VEDNOST:

- županu Občine Sežana.

VLOŽITI:

- v zadevo,
- v zbirko dokumentarnega gradiva.



Številka: 060-4/2019-5

Datum: 20. 11. 2019

Na podlagi 44. člena Statuta Občine Sežana (Uradni list RS, št. 88/2015) in tretjega odstavka 26. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Sežana (Uradni list RS, št. 65/2019) je Nadzorni odbor Občine Sežana na seji dne 20. 11. 2019 sprejel

**POROČILO O IZVEDBI NADZORA V LETU 2019,
NAD PORABO SREDSTEV KRAJEVNE SKUPNOSTI VRABČE V LETU 2018**
Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Sežana

1. NADZORNI ODBOR V SESTAVI :

1. Stanislav Kristan, predsednik Nadzornega odbora,
2. Suzana Bele Požar, članica Nadzornega odbora in
3. Simon Vidmar, član Nadzornega odbora.

2. POROČEVALCI:

Stanislav Kristan, Tina Jančigaj Ausec in Milivoj Novič.

3. IME NADZOROVANEGA ORGANA:

KRAJEVNA SKUPNOST VRABČE
Veliko Polje 14, 6210 Sežana

UVOD

Osnovni podatki o nadzorovanem organu

Krajevna skupnost Vrabče je samostojna pravna oseba ustanovljena leta 1995 na podlagi Statuta Občine Sežana (Uradni list RS, št. 88/2015). Krajevna skupnost Vrabče zajema naslednja naselja:

Vrabče, Jakovce, Tabor, Veliko Polje, Sela, Stomaž, Razguri in Griže.

Krajevna skupnost samostojno opravlja naloge iz pristojnosti občine, ki se pretežno nanašajo na prebivalce skupnosti:

- skrbijo za urejanje pokopališč in organizira pogrebno službo na krajevno običajen način,
- skrbi za vzdrževanje poljskih poti,
- daje občinski upravi mnenje v zvezi z obratovalnim časom gostinskih obratov,
- upravlja z lastnim premoženjem ali premoženjem občine, ki ji je dano v uporabo,
- pospešuje kulturne, športne in druge društvene dejavnosti na svojem območju,
- organizira športne, kulturne in druge prireditve oz. nudi pomoč pri takih prireditvah, kadar je organizator občina.

Organ krajevne skupnosti je Svet krajevne skupnosti, ki je najvišji organ odločanja. Predsednica Sveta Krajevne skupnosti zastopa in predstavlja Krajevno skupnost. V krajevni skupnosti Vrabče ni nihče zaposlen.

Pravna podlaga za izvedbo nadzora

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDLSL-1 in 30/18),
- Statut Občine Sežana (Uradni list RS, št. 88/2015),
- Poslovník nadzornega odbora Občine Sežana (Uradni list RS, št. 92/2015),

- Sklep o izvedbi nadzora v letu 2019, nad porabo sredstev v Krajevni skupnosti Vrabče za leto 2018, št. 060-4/2019-2, z dne 13. 5. 2019.

Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora

Sklep o izvedbi nadzora v letu 2019, nad porabo sredstev v Krajevni skupnosti Vrabče za leto 2018, št. 060-4/2019-2, z dne 13. 5. 2019.

UVODNE UGOTOVITVE

Nadzorni odbor Občine Sežana na seji dne 27. 9. 2019 sprejel **Osnutek poročila** o izvedbi nadzora v letu 2019, nad porabo sredstev Krajevne skupnosti Vrabče v letu 2018. **Osnutek poročila** Je bil posredovan nadzorovani osebi, s podukom, ki ima pravico v roku 15 dni od prejema **Osnutka poročila** odgovoriti na posamezne navedbe, oziroma pripraviti odzivno poročilo in poročati Nadzornemu odboru o upoštevanju priporočil in predlogov Nadzornega odbora.

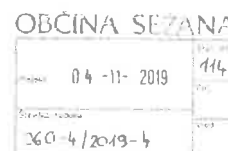
Nadzorovana oseba, Krajevna skupnost Vrabče, se je na **Osnutek poročila** odzvala z dopisom, ki je evidentiran na Občini Sežana pod št. 060-4/2019-4, datiran 04.11.2019. Poslovnik Nadzornega odbora Občine Sežana (Uradni list RS, št. 65/2019) v 4. odstavku 25. člena določa: »Poročilo s priporočili in predlogi mora vsebovati enake sestavine kot osnutek poročila ter priporočila in predloge. Vsebovati mora vse obvezne sestavine in obliko v skladu z zakoni in predpisi, ki urejajo obvezne sestavine in obliko poročila nadzornega odbora občine. Pri opisu posamezne ugotovitve o nepravilnostih je treba navesti odgovore nadzorovane osebe iz odzivnega poročila. V poročilu s priporočili in predlogi mora biti razvidno, katera pojasnila iz odzivnega poročila nadzorovane osebe je nadzorni odbor upošteval v posameznem ugotovitvenem delu.«

Odzivno poročilo je tako sestavni del Poročila kot dokončnega akta Nadzornega odbora o opravljenem nadzoru, v verodostojnem prepisu vsebine, fotokopija originala pa je priloga Poročila kot dokončnega akta Nadzornega odbora.

Odzivno poročilo -PREPIS:

Občina Sežana
Nadzorni odbor

Partizanska cesta 4
6210 SEŽANA



Zadeva : Osnutek poročila o opravljenem nadzoru – pojasnila

Spoštovani,

Prejeli smo osnutek poročila o opravljenem nadzoru nad porabo sredstev v KS Vrabče za leto 2018

Sporočamo vam, da imamo na prejeti osnutek poročila na pomisleke naslednje pripombe oziroma pojasnila.

- Pri delovanju krajevne skupnosti Vrabče nastajajo dokumenti na naslovu Tabor 9 in na naslovu KS VRABČE, Veliko Polje 14, sedež Krajevne skupnosti Vrabče je samo eden,
 - *1. *Sedež KS Vrabče je na naslovu Tabor 9, in je edini pravi naslov, pri razni dokumentaciji pa se s hitrim kopiranjem in nepazljivostjo pojavi še prejšnji naslov Veliko polje 14, kar je spodrseljaj in po našem mnenju ne vpliva na poslovanje KS.*
- Številčenje in datiranje dokumentov ni dosledno (primer: Predlog plana poslovanje Krajevne skupnosti Vrabče za leto 2018 je oštevilčen s št. 46/2018 z dne 30. 10. 2017 – verjetno lapsus,
 - *2. *Pojavi se ista napaka kot pri naslovu – prehitro in nepazljivo kopiranje in je prav tako spodrseljaj*

- Obrazec ZBIRANJE PONUDB naj služi evidentiranju prispelih ponudb,
- *3. *Obrazec služi evidentiranju zbiranja ponudb, v katerem so navedene prispele ponudbe in višina ponudb. Tega uporabljamo prav tako pri vsakem zbiranju ponudb.*
- Odpiranje ponudb pa naj se uredi z ZAPISNIKOM v skladu z navodilom oziroma predpisom o javnem naročanju, z minimalno obvezno vsebino: datum in kraj odpiranja, sestava komisije za odpiranje in vrednotenje ponudb, vpis pravočasno prispelih ponudb, ugotovitve ali so ponudbe popolne, vpis ponudbenih vrednosti, ocena ponudb, če so v razpisu merila, izbor najugodnejše ponudbe. Podpis članov komisije, ki so bili prisotni pri obravnavi ponudb.
- *4. *Za odpiranje ponudb je bil uporabljen obrazcev zbranih ponudb, s komisijskim zapisnikom o izbiri najugodnejšega izvajalca del. Zapisnik je vseboval vse podatke v skladu z 76. členom ZJN, čeprav mejne vrednosti ZJN na splošnem področju znašajo 40.000,00 EUR za javna naročila gradenj.*
- Ni izkazanega pisnega soglasja župana k gradbeni pogodbi št. 2/2018, z dne 25. 2. 2018,
- *5. *V skladu s 3. odstavkom 3. člena Odloka o proračunu Občine Sežana za leto 2018, soglasje župana za prevzemanje obveznosti do višine 20.000,00 EUR brez DDV ni potrebno. Kljub temu naj poudarim, da je bil takratni župan z investicijo v celoti seznanjen, saj smo z njo reševali problem prevoza šolskih otrok.*
- V gradbeni pogodbi št. 2/2018 v 26. členu nista opredeljena zastopnika izvajalca in Krajevne skupnosti Vrabče,
- *6. *Očitno sta bila pomotoma izpuščena.*
- V pogodbi ni naveden dokument za zavarovanje garancije za odpravo skritih napak v garancijski dobi.
- *7. *V pogodbi je naveden člen, ki določa garancijo. Ta je bila pri končnem obračunu zagotovljena z priloženo menico z menično izjavo za odpravo napak v garancijski dobi.*
- Prevzem in zaključek del ni izkazan z zapisnikom – pogoj za plačilo,
- *8. *Smatramo, da je bil prevzem in zaključek del opravljen s končnim obračunom ter priloženo garancijo.*
- MIZARSTVO KRIŽMAN, Ernest Križman s.p., Štorje 154, 6210 Sežana je in ni davčni zavezanec,
- *9. *Smatramo, da gre za dokumente izvajalca, zato KS v tem nima pristojnosti. Predvidevamo, da mora izvajalec vedeti kakšne dokumente izdaja.*
- Pri izbiri najugodnejšega izvajalca/ponudnika sodeluje le polovica članov Sveta Krajevne skupnosti Vrabče, v izbranih dveh primerih isti člani.
- *10. *Za vsako izvedbo del sestavimo komisijo, ki jo sestavljajo trije člani sveta s po enim članom vasi v kateri se dela izvajajo.*

PRIPOROČILA IN PREDLOGI:

Nadzorni odbor predlaga, da se v izogib nejasnostim, v končnih poročilih, ki gredo med drugim tudi v javno objavo, zagotovi njihovo medsebojno usklajenost, ker se v različnih dokumentih na primer navaja različne vrednosti zaključnega računa. Uskladiti je potrebno opisno in finančno vsebino tako, da je odraz dejanskega stanja. Prav tako je treba upoštevati navedbe iz predhodnega poglavja in odpraviti dileme, ki vodijo v pomisleke glede same korektnosti poslovanja.

*11. *V KS Vrabče si prizadevamo za zakonito, transparentno in učinkovito poslovanje, glede na to se vam v imenu KS opravičujem za nehotene napake v zvezi z uporabo naslova in številčenjem dokumentov, prav tako za nedoslednosti glede navedbe zastopnikov. Objavljam vam, da se bomo v prihodnje trudili, da do tovrstnih lapsusov ne bo več prihajalo.*

*12. *Glede na to, da želimo vaša priporočila in predloge upoštevati, vas prosimo za dodatno pojasnilo le-teh, saj nam ni razumljivo, na katera »končna poročila, ki gredo med*

drugim tudi v javno obravnavo, zagotovi njihovo medsebojno usklajenost, ker se v različnih dokumentih na primer navaja različne vrednosti zaključnega računa. Uskladiti je potrebno opisno in finančno vsebino tako, da je odraz dejanskega stanja» se priporočila oziroma predlogi nanašajo.

Za sodelovanje se najlepše zahvaljujemo in vas prav prisrčno pozdravljamo.

Poslano

- Nadzorni odbor Občine Sežana Partizanska cesta 4, Sežana

KS Vrabče
Irma Lekše, predsednica

Nadzorni odbor je obravnaval odzivno poročilo KS Vrabče, se opredelil do posameznih navedb in jih v poročilu kot dokončnem aktu upošteval, oziroma zavrnil. Nadzorni odbor je na osnovi navedenega sprejel

POROČILO O IZVEDBI NADZORA V LETU 2019 NAD PORABO SREDSTEV KRAJEVNE SKUPNOSTI VRABČE V LETU 2018

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Sežana

kot sledi :

UGOTOVITVENI DEL:

Nadzor so opravili člani Nadzornega odbora, Stanislav Kristan – predsednik, Tina Jančigaj Ausec in Milivoj Novič- oba člana nadzornega odbora, v prostorih Občine Sežana, mala sejna dvorana, v sredo, 5. junija 2019 od 8. do 9.30 ure.

Pri nadzoru je s strani nadzorovane osebe sodelovala Irma Lekše, predsednica Sveta Krajevne skupnosti Vrabče, s strani občinske uprave Občine Sežana pa Karin Lisjak, vodja Oddelka za finance, Mateja Grzetič Žerjal, višja svetovalka za odnose z javnostmi, čezmejno sodelovanje in krajevne skupnosti in Irena Grmek, računovodja, Oddelek za finance.

Namen in cilji nadzora

- Preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnost poslovanja,
- preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom organa za leto, za katero se opravlja nadzor,
- preveriti popolnost in zakonitost prejemkov in izdatkov,
- ugotoviti pravilnost vodenja poslovnih knjig,
- poročati o ugotovljenih nepravilnostih,
- dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje organa.

UGOTOVITVENI DEL :

Krajevna skupnost Vrabče je v letu 2018 poslovala v okviru razpoložljivih sredstev in zastavljeni program realizirala skoraj 100 %. Glede porabe finančnih sredstev v letu 2018 je Nadzorni odbor evidencial:

Predlog plana KS Vrabče za leto 2018, ki ga je KS posredovala občini v oktobru 2017:

• PLAN KS VRABČE 2018 - proračunska sredstva	59.301,00	99,79%
• donacije iz prejšnjih let	125,00	0,21%
PLAN 2018	59.426,00	100,00 %

PROGRAM KS VRABČE ZA LETO 2018

• materialni stroški za delovanje KS, sejnine in prireditve	7.801,00	13,13%
• skupne prireditve in urejanje naselij <u>vzdrževalna in investicijska dela</u>	8.000,00	13,46%
• obnova pokopališča Tabor in obračališče Stomaž	27.000,00	45,43%

• oprema poslovnega objekta – mrliška vežica Tabor	125,00	0,21%
• razna ureditvena in vzdrževalna dela po naseljih - javna razsvetljava, podporni zidovi, odvod met voda, ...	7.000,00	11,78%
• urejanje poljskih in vaških poti	9.000,00	15,14%
OSNOVNI PROGRAM		
99,16%	58.926,00	
• preostala sredstva - za zaključevanje del na objektu šole Tabor, urejanje igrišč in nabava opreme drobnega inventarja	500,00	0,84%
PREDVIDENI ODHODKI SKUPAJ	59.426,00	100,00%

POSLOVNO POROČILO KS VRABČE ZA LETO 2018

PRIHODKI

• proračunska sredstva Občine Sežana	59.301,00	96,59%
• nagrada ob ocenjevanju naselij	600,00	0,98%
• uporaba prostorov	180,00	0,29%
• prodaja lesa	1.186,02	1,93%
• donacija za mrliško vežico	125,00	0,20%
REALIZIRANI PRIHODKI SKUPAJ	61.392,02	100,00%

Razlika v planiranih in realiziranih prihodkih

1.966,02

ODHODKI - REALIZACIJA 2018

• Razguri; vaške poti in klopi ob balinišču	4.730,00	7,71%
• Veliko polje; meteorna kanalizacija in javna razsvetljava	6.700,00	10,93%
• Stomaž; obračališče za šolski avtobus	13.620,00	22,21%
• Sela; ureditev in asfaltiranje vaške ceste	8.630,00	14,07%
• šola in mrliška vežica Tabor - premična montažna klančina za dostop invalidov, oprema mini kuhinje, meritve el. instalacij, ...	9.150,00	14,92%
• skupne potrebe : zastava z žalnim trakom in nosilnim podstavkom, ozvočenje za razne prireditve, gasilske garniture, posode za spravilo soli, za zimsko posipavanje poti	7.960,00	12,98%
	<i>SKUPAJ 1 = 82,82 %</i>	<i>50.790,00</i>
• funkcionalni stroški	4.050,00	6,60%
• obdaritev otrok in prireditve	4.830,00	7,88%
• sejnine članom sveta KS	1.654,00	2,70%
ODHODKI - REALIZACIJA SKUPAJ	61.324,00	100,00%

napovedani prihodki 61.392,16

razlika od prihodkov

68,16

Iz evidentiranega je razvidno, da je vodstvo Krajevne skupnosti Vrabče s skrbnim načrtovanjem in izvajanjem aktivnosti, zastavljeni plan vsebinsko in finančno realizirala skoraj 100%.

Nadzornemu odboru je bila dana na razpolago tudi dokumentacija za pregled o finančnem poslovanju krajevne skupnosti, ki je vodena v fasciklih in dokumentnem sistemu občine, v prostorih občinske uprave. V postopku nadzora je bila pregledana naslednja dokumentacija:

- Predlog plana poslovanja Krajevne skupnosti Vrabče za leto 2018, št. 46/2018 z dne 30. 10. 2017,
- Finančni načrt 2018 – rebalans 2, Krajevna skupnost Vrabče,
- A Bilanca odhodkov – 0512 Krajevna skupnost Vrabče,
- Pregled po proračunskih postavkah – januar 2018 do december 2018 za konte od 4 do 49 in
- Poslovno poročilo Krajevne skupnosti Vrabče za leto 2018, št. 1/2019 z dne 16. 01. 2019 (vse skupaj Priloga 1)

Poslovanje v krajevni skupnosti je obrazložila predsednica Sveta Krajevne skupnosti Vrabče, ki je povedala, da so poslovali v okviru plana, za celo krajevno skupnost so nabavili 25 kompletov zložljivih miz in klopi oz. gasilskih garnitur. Posebej je izpostavila ureditev obračališča za šolski avtobus v vasi Stomaž tako, da sedaj lahko v vsako vas krajevne skupnosti pripelje šolski avtobus. Poudarila je, da so proti koncu leta v okviru razpoložljivih sredstev urejali poljske poti.

Nadzorni odbor se odloči za podrobnejši pregled listinske dokumentacije in porabe sredstev dveh investicij in sicer:

- Dokončanje del Obračališče Stomaž in
- Oprema mrliške vežice pokopališča v vasi Tabor.

Na vprašanje predsednika Nadzornega odbora, o načinu izbire najugodnejšega ponudnika za izvedbo del, je predsednica Sveta Krajevne skupnosti Vrabče povedala, da je naloge Komisije za izbiro najugodnejšega ponudnika opravljal Svet Krajevne skupnosti Vrabče, da so se o tem vodili zapisniki, ki jih hrani predsednica doma jih bo nadzornemu odboru naknadno dostavila.

Nadzorni odbor je 5. 6. 2019 prejel zahtevane dokumente, ki jih je zbrala Irena Grmek, računovodja v Oddelku za finance Občine Sežana in naknadno je bilo Nadzornemu odboru dne 19. 6. 2018 po e-pošti posredovano gradivo, ki ga je Orjani Gombač, višji svetovalki za arhiv in upravno poslovanje, prinesla predsednica Sveta Krajevne skupnosti Vrabče.

Nadzorni odbor je v postopku nadzora pregledal in obravnaval naslednje dokumente:

- Dopis Krajevne skupnosti Vrabče Dokončanje del Obračališče Stomaž, z dne 25. 1. 2018 s prilogo ZBIRANJE PONUDB ZA Dokončanje del Obračališče Stomaž in predlogom za izbor najugodnejšega izvajalca,
- Obrazec ODPIRANJE PONUDB ZA Dokončanje del Obračališče Stomaž z našteto komisijo v sestavi: David Žerjal (ni podpisa), Rok Gec (parafirano), Andrej Hlača (parafirano), Tomaž Sanabor (ni podpisa), Simon Bratož (parafirano) in Rajko Seražin (nepodpisano),
- Obrazec ZBIRANJE PONUDB ZA Dokončanje del Obračališče Stomaž, z dne 25. 1. 2018 s predlogom o izbiri najugodnejšega izvajalca za izvedbo del,
- Ponudbo neizbranega podjetja Komunalno stanovanjsko podjetje d.d. Sežana št. FR/303-2/2018, z dne 16. 1. 2018, v skupnem znesku z DDV 15.302,58 EUR,
- Ponudbo neizbranega podjetja ČAZIMOSKI gradbena dela d. o. o, št. 04/2018/ŽA, z dne 24. 1. 2018, v skupnem znesku z DDV 14.447,48 EUR (vse skupaj Priloga 2)
- **Ponudbo 10-010-2018, z dne 15. 1. 2018 izbranega izvajalca** PRENOVA OZBIČ d.o.o., IZVAJANJE GRADBENIH DEL, identifikacijska številka za DDV: SI 54491240, v skupnem znesku z DDV **13.805,09 EUR**,
- Gradbeno pogodbo št. 2/2018 z dne 25. 2. 2018 v skupni vrednosti z DDV 13.805,09 EUR,
- Obračun IR-18 Ureditvena dela v vasi Stomaž, z dne 23. 3. 2018 – dokončanje del na obračališču v vasi Stomaž prej naštetega podjetja,
- **Račun št. IR-18-1200067, z dne 23. 3. 2018** podjetja PRENOVA OZBIČ d.o.o., IZVAJANJE GRADBENIH DEL, identifikacijska številka za DDV: SI 54491240,

v skupnem znesku z vračunanim DDV 13.618,21 EUR,

in

- Obrazec ZBIRANJE PONUDB za Oprema mrliška vežica Tabor in kuhinja nadstropje Šola Tabor, z dne 24. 5. 2018, z zapisom o sprejeti ponudbi,
- Ponudbo podjetja SPLOŠNO MIZARSTVO ČEHOVIN, ALOJZ ČEHOVIN s.p., Ravnje 3a, 6222 Štanjel, z dne 6. 4. 2018, v skupnem znesku brez DDV 10.680,00 EUR (vse skupaj Priloga 3).
- **Ponudbo podjetja ERNEST KRIŽMAN s.p.**, Štorje 154, 6210 Sežana z dne 12. 4. 2018 v znesku **9.130,00 EUR brez DDV** – navedba ponudnika NISEM DAVČNI ZAVEZANEC,
- Račun podjetja ERNEST KRIŽMAN s.p., Štorje 154, 6210 Sežana, davčna številka ID za DDV: 48983179, št. 17-2018, z dne 9. 11. 2018, v znesku 4.980,00 EUR brez DDV,
- Naročilnico št. 19/2018, z dne 30. 5. 2018,
- Dopis Krajevni skupnosti Vrabče Nakup opreme za mrliško vežico Tabor in kuhinjo v Šoli Tabor, z dne 24. 5. 2018 s prilogo ZBIRANJE PONUDB za Oprema mrliška vežica Tabor in kuhinja nadstropje Šola Tabor z navedbo o sprejeti ponudbi in
- Obrazec ODPIRANJE PONUDB za Oprema mrliška vežica Tabor in kuhinja nadstropje Šola Tabor z navedbo komisije v sestavi: David Žerjal (ni podpisa), Rok Gec (parafirano), Andrej Hlača (parafirano), Tomaž Sanabor (ni podpisa), Simon Bratož (parafirano) in Rajko Seražin (nepodpisano) (vse skupaj Priloga 4).

UGOTOVITVE:

Krajevne skupnost je v letu 2018 poslovala v predvidenem finančnem planu, vendar so bila ob tem ugotovljena odstopanja med sprejetim programom in realizacijo. Iz programa je razvidna predvidena poraba sredstev, vendar dejanska poraba ni bila usklajena s programom.

Finančno poslovanje sicer poteka v okviru proračuna, pri ravnanju s sredstvi se spoštuje zakonitosti finančnega poslovanja, ob naslednjih pomislekih ;

- Pri delovanju krajevne skupnosti Vrabče nastajajo dokumenti na naslovu Tabor 9 in na naslovu KS VRABČE, Veliko Polje 14, sedež Krajevne skupnosti Vrabče je samo eden, *Sedež KS Vrabče je na naslovu Tabor 9.*
- Številčenje in datiranje dokumentov ni dosledno (primer: Predlog plana poslovanje Krajevne skupnosti Vrabče za leto 2018 je oštevilčen s št. 46/2018 z dne 30. 10. 2017 – verjetno lapsus,
- Obrazec ZBIRANJE PONUDB naj služi evidentiranju prispelih ponudb, na katerem se evidentira ponudnika, datum prejema in podpis osebe, ki je ponudbo prevzela. Ponudba mora biti zapečatena za komisijo, na obrazcu se ne navaja višine ponudbe.
- Odpiranje ponudb izvede naročnik. Odpiranje ponudb se izvede na kraju in ob času, ki sta navedena v objavi obvestila o javnem naročilu in v razpisni dokumentaciji. O odpiranju ponudb se vodi zapisnik. Ponudbe se odpirajo po vrstnem redu prejema. V zapisniku o odpiranju ponudb je potrebno navesti: naziv ponudnika ali šifro, če je bil razpis anonimen, variantne ponudbe, če so dopustne ali ponudbe z opcijami, ponudbeno ceno ter morebitne popuste.
- V gradbeni pogodbi št. 2/2018 v 26. členu nista opredeljena zastopnika izvajalca in Krajevne skupnosti Vrabče, pomotoma izpuščena.
- V pogodbi ni naveden dokument za zavarovanje garancije za odpravo skritih napak v garancijski dobi, je pa bila pri končnem obračunu zagotovljena z priloženo menico z menično izjavo za odpravo napak v garancijski dobi.
- Prezem in zaključek del ni izkazan z zapisnikom – pogoj za plačilo, vsebuje tudi navedbe ali so pogodbene obveznosti izpolnjene, več dela, manj dela, dodatna dela ; končni obračun ter priložena garancija je le končni akt za primopredajo izvedenih del.

- MIZARSTVO KRIŽMAN, Ernest Križman s.p., Štorje 154, 6210 Sežana je in ni davčni zavezanec, za naročnika ni vseeno, ko izvajalca izbere če ni davčni zavezanec, dela pa nato obračuna z DDV-jem.
- Pri izbiri najugodnejšega izvajalca/ponudnika sodeluje le polovica članov Sveta Krajevne skupnosti Vrabče, v izbranih dveh primerih isti člani. Nadzorni odbor je upošteval pojasnilo, da KS za vsako izvedbo del sestavi komisijo, ki jo sestavljajo trije člani sveta s po enim članom vasi v kateri se dela izvajajo.

PRIPOROČILA IN PREDLOGI:

Nadzorni odbor predlaga, da se v izogib nejasnostim, v poročilih kot dokončnih aktih nadzornega obora, ki gredo med drugim tudi v javno objavo, zagotovi njihovo medsebojno usklajenost, ker se v različnih dokumentih na primer navaja različne vrednosti zaključnega računa. Na primer, v Poslovnem poročilu KS Vrabče za leto 2018 je navedena realizacija 2018 v višini 61.324,00 €, v podatkih o zaključnem računu Občine Sežana za leto 2018 pa je realizacija KS Vrabče 61.313,00 €. Gre sicer za malenkostno razliko 11,00, pa vendar. Uskladiti je potrebno opisno in finančno vsebino tako, da je odraz dejanskega stanja.

Glede podanih priporočil v **Osnutku poročila** o izvedbi nadzora, so v **odzivnem poročilu** KS Vrabče navedbe, ki jih Nadzorni odbor jemlje na znanje in bo preverjal njihovo udejanjanje:

Po navedbah v odzivnem poročilu - *KS Vrabče si prizadevajo za zakonito, transparentno in učinkovito poslovanje, opravičujejo se za nehotene napake v zvezi z uporabo naslova in številčenjem dokumentov, prav tako za nedoslednosti glede navedbe zastopnikov. V prihodnje, da do tovrstnih lapsusov naj ne bi več prihajalo.*

Poročilo je na podlagi drugega odstavka 25. člena Poslovnika nadzornega odbora Občine Sežana (št. 060-7/2019-2, z dne 27. 09. 2019) **dokončni akt Nadzornega odbora.**



Stanislav Kristan
predsednik

PRILOGA:

- Fotokopija odgovora nadzorovane osebe.

POSLANO:

- Krajevna skupnost Vrabče, Tabor 9, 6210 Sežana, Irma Lekše, predsednica Sveta Krajevne skupnosti Vrabče-s povratnico.

OBJAVA:

- spletna stran Občine Sežana: <http://www.sezana.si>

V VEDNOST:

- županu Občine Sežana.

VLOŽITI:

- v zadevo,
- v zbirko dokumentarnega gradiva.



Sežana, 28.10.2019

**Občina Sežana
Nadzorni odbor**

Partizanska cesta 4

6210 SEŽANA

OBČINA SEŽANA	
Prijeto	04 - 11 - 2019
Številka zadeve	360-4/2019-4
Priloge	114
Vred.	

Zadeva: Osnutek poročila o opravljenem nadzoru - pojasnila

Spoštovani,

Prejeli smo osnutek poročila o opravljenem nadzoru nad porabo sredstev v KS Vrabče za leto 2018.

Sporočamo vam, da imamo na prejeti osnutek poročila na pomisleke naslednje pripombe oz. pojasnila:

- **Pri delovanju krajevne skupnosti Vrabče nastajajo dokumenti na naslovu Tabor 9 in na naslovu KS VRABČE, Veliko Polje 14, sedež Krajevne skupnosti Vrabče je samo eden,**
Sedež KS Vrabče je na naslovu Tabor 9, in je edini pravi naslov, pri razni dokumentaciji pa se s hitrim kopiranjem in nepazljivostjo pojavi še prejšnji naslov Veliko Polje 14, kar je spodrseljaj in po našem mnenju ne vpliva na poslovanje KS.
- **Številčenje in datiranje dokumentov ni dosledno (primer: Predlog plana poslovanje Krajevne skupnosti Vrabče za leto 2018 je oštevilčen s št. 46/2018 z dne 30. 10. 2017 – verjetno lapsus,**
Pojavi se ista napaka kot pri naslovu – prehitro in nepazljivo kopiranje in je prav tako spodrseljaj.
- **Obrazec ZBIRANJE PONUDB naj služi evidentiranju prispelih ponudb**
Obrazec služi evidentiranju zbiranja ponudb, v katerem so navedene prispele ponudbe in višina ponudb. Tega uporabljamo prav pri vsakem zbiranju ponudb.
- **Odpiranje ponudb pa naj se uredi z zapisnikom v skladu z navodilom oziroma predpisom o javnem naročanju, z minimalno obvezno vsebino: datum in kraj odpiranja, sestava komisije za odpiranje in vrednotenje ponudb, vpis pravočasno prispelih ponudb, ugotovitve ali so ponudbe popolne, vpis ponudbenih vrednosti, ocena ponudb, če so v razpisu merila, izbor najugodnejše ponudbe. Podpis članov komisije, ki so bili prisotni pri obravnavi ponudb.**
Za odpiranje ponudb je bil uporabljen obrazec zbranih ponudb, s komisijskim zapisom o izbiri najugodnejšega izvajalca del. Zapisnik je vseboval vse podatke v skladu z 76. Členom ZJN, čeprav mejne vrednosti ZJN na splošnem področju znašajo 40.000,00 EUR za javna naročila gradenj.

- **Ni izkazanega pisnega soglasja župana k gradbeni pogodbi št. 2/2018, z dne 25. 2. 2018,**
V skladu s 3. odstavkom 3. člena Odloka o proračunu Občine Sežana za leto 2018, soglasje župana za prevzemanje obveznosti do višine 20.000 EUR brez DDV ni potrebno. Kljub temu naj poudarim, da je bil takratni župan z investicijo v celoti seznanjen, saj smo z njo reševali problem prevoza šolskih otrok.
- **V gradbeni pogodbi št. 2/2018 v 26. členu nista opredeljena zastopnika izvajalca in Krajevne skupnosti Vrabče,**
Očitno sta bila pomotoma izpuščena.
- **V pogodbi ni naveden dokument za zavarovanje garancije za odpravo skritih napak v garancijski dobi.**
V pogodbi je naveden člen ki določa garancijo. Ta je bila pri končnem obračunu zagotovljena z priložena menica z menično izjavo za odpravo napak v garancijski dobi.
- **Prevzem in zaključek del ni izkazan z zapisnikom – pogoj za plačilo,**
Smatramo da je bil prevzem in zaključek del opravljen skončnim obračunom ter priloženo garancijo.
- **MIZARSTVO KRIŽMAN, Ernest Križman s.p., Štorje 154, 6210 Sežana je in ni davčni zavezanec,**
Smatramo da gre za dokumente izvajalca, zato KS v tem nima pristojnosti. Predvidevamo, da mora izvajalec vedeti kakšne dokumenta izdaja.
- **Pri izbiri najugodnejšega izvajalca/ponudnika sodeluje le polovica članov Sveta Krajevne skupnosti Vrabče, v izbranih dveh primerih isti člani.**
Za vsako izvedbo del sestavimo komisijo ki jo sestavljajo trije člani sveta s po enim članom vasi v kateri se dela izvajajo.

V KS Vrabče si prizadevamo za zakonito, transparentno in učinkovito poslovanje. Glede na to se Vam v imenu KS opravičujem za nehotene napake v zvezi z uporabo naslova in številčenjem dokumentov, prav tako za nedoslednosti glede navedbe zastopnikov. Objubljam Vam, da se bomo v prihodnje trudili, da do tovrstnih lapsusov ne bo več prihajalo. Glede na to, da želimo Vaša priporočila in predloge upoštevati, Vas prosimo za dodatno pojasnilo le-teh, saj nam ni razumljivo, na katera »končna poročila, ki gredo med drugim tudi v javno obravnavo, zagotovi njihovo medsebojno usklajenost, ker se v različnih dokumentih na primer navaja različne vrednosti zaključnega računa. Uskladiti je potrebno opisno in finančno vsebino tako, da je odraz dejanskega stanja.« se priporočila oz. predlogi nanašajo.

Za sodelovanje se najlepše zahvaljujemo in vas prav pristrčno pozdravljamo,

Poslano:

-NO Občine Sežana,
Partizanska cesta 4, Sežana



KS Vrabče
Irma Lekše, predsednica