

**NADZORNI ODBOR  
OBČINE SEVNICA**

Občina Sevnica, Glavni trg 19 a, 8290 Sevnica  
Tel.: 07 81 61 200, fax: 07 81 61 210  
obcina.sevnica@siol.net  
www.obcina-sevnica.si



*Občina Sevnica*

Številka: 032-0005/2018  
Datum: 3.7.2018

Na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – UPB2, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 ZUJF, 14/15-ZUUJFO), 44. člena Statuta Občine Sevnica (Uradni list RS, št. 46/15-UPB, 17/17), Letnega programa dela in nadzora nadzornega odbora za leto 2018 ter 26. in 28. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Sevnica (Uradni list RS, št. 15/15) je Nadzorni odbor Občine Sevnica na 30.seji, ki je potekala dne 3.7.2018 sprejel

## **DOKONČNO POROČILO**

### **O IZVEDBI NADZORA NAD IZVAJANJEM PRIPOROČIL NADZORNEGA ODBORA NAD ODPRAVO NAPAK, UGOTOVLJENIH PRI NADZORIH OPRAVLJENIH NA OBČINI SEVNICA V LETIH 2014 – 2017**

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Sevnica.

Osnovni podatki:

Nadzorni odbor v sestavi:

- Miran GRUBENŠEK, predsednik nadzornega odbora
- Vida RIBIČ SUHODOLČAN, članica
- Dejan HOČEVAR, član
- Jožef ŽNIDARIČ, član
- mag. Mojca KUZMIČKI, članica

Poročevalci:

- Miran GRUBENŠEK, predsednik nadzornega odbora
- Dejan HOČEVAR, član
- Jožef ŽNIDARIČ, član

Predmet nadzora: Poslovanje Občine Sevnica v letih 2014-2017

Obdobje nadzora: april – junij 2018

## **I. UVOD**

### **1. OSNOVNI PODATKI O NADZOROVANEMU ORGANU**

#### **Ime in sedež**

Občina Sevnica, Glavni trg 19a, 8290 Sevnica, ki jo zastopa župan Srečko Ocvirk.

Organi občine:

- župan: Srečko Ocvirk
- občinski svet: 25 članov
- nadzorni odbor: 5 članov

Občina ima 11 ožjih delov občine (krajevnih skupnosti), ki imajo status pravne osebe javnega prava. Občinska uprava je organizirana kot enoten organ, ki ima notranje organizacijske enote:

- oddelek za družbene dejavnosti,
- oddelek za finance,
- oddelek za gospodarske dejavnosti,
- oddelek za okolje in prostor,
- splošna služba.

Neposredno pri županu deluje kabinet župana, ki je za svoje delo odgovoren županu.

V času izvedbe nadzora so člani nadzornega odbora sodelovali z vodjo oddelka za okolje in prostor in višjim svetovalcem za naravne nesreče in infrastrukturo

## **2. PRAVNA PODLAGA ZA IZVEDBO NADZORA**

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18,
- Statut Občine Sevnica (Uradni list RS, št. 46/15-UPB),
- Poslovnik Nadzornega odbora Občine Sevnica (Uradni list RS št. 15/15),
- Letni program dela in nadzora Nadzornega odbora za leto 2018,
- Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09)
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/2009, 58/2010, 104/2010, 104/2011, 97/2012, 108/2013, 94/2014, 100/2015),
- Zakon o dohodnini (Uradni list RS, št. 13/11 - uradno prečiščeno besedilo, 103/10, 9/11 - ZUKD-1, 105/11, 9/12 - odl. US, 24/12, 30/12, 40/12 - ZUJF, 75/12, 94/12, 102/12, 52/13 - odl. US, 96/13, 108/13, 29/14 - odl. US, 50/14, 94/14, 23/15, 55/15, 102/15 - ZUJF-E, 104/15 in 63/16) in 69/17,
- Pravilnik o računovodstvu za KŠTM Sevnica št. 33001-0001/2005 z dne 8.7.2009,
- Veljavni Odlok o ustanovitvi zavoda Javni zavod za kulturo, šport, turizem in mladinske dejavnosti Sevnica z dne 11.6.2014 – UR.l. RS št. 46/2014, z dne 23.6.2014,
- Statut zavoda za kulturo, šport, turizem in mladinske dejavnosti Sevnica z dne 26.3.2006 in dopolnitve z dne 6.5.2009,
- Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17 in 21/18 – popr.),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10) .

## **3. DATUM IN ŠTEVILKA SKLEPA O IZVEDBI NADZORA**

Nadzor je bil opravljen v skladu s programom dela Nadzornega odbora Občine Sevnica za leto 2018 in na podlagi Sklepa o izvedbi nadzora številka 032-0005/2018 z dne 28.3.2018.

## **4. NAMEN IN CILJI NADZORA**

Nadzorovani subjekt je Občina Sevnica, Glavni trg 19a, 8290 Sevnica. Nadzor je obsegal preverjanje izvajanja priporočil nadzornega odbora in odprava napak, ugotovljenih pri nadzorih, opravljenih na Občini Sevnica v letih 2014-2017.

Cilj nadzora je preverba upoštevanja priporočil nadzornega odbora in preverba odprave napak, ugotovljenih pri nadzorih, opravljenih na Občini Sevnica v letih 2014 – 2017, oziroma ugotoviti pravilnosti vodenja poslovnih knjig.

Nadzorni odbor je za preverjanje izvajanja priporočil izbral pregled dveh gradbenih projektov. Pri tem je sledil pregledu priporočil,

- ali se od vsega začetka uvedbe projekta vedno in povsod določi in uporablja enotna terminologija;
- ali se posveti večja pozornost zapisovanju kronologije dogodkov;
- ali nadzornik projekta med izvajanjem del izdela pisna poročila,
- ali so gradbeni dnevniki popolni
- ali se določijo; naloge, način poročanja in sodelovanje med nadzornikom in investitorjem (Občino Sevnica )
- ali so prejeti računi naslovljeni na Občino Sevnica v skladu z 82. členom Zakona o davku na dodano vrednost (ZDDV-1-UPB3, Uradni list RS, št. 18/11, 78/11, 38/12, 83/12 in 86/14), v katerem je določeno, da mora davčni zavezanec, ki dobavi blago ali opravi storitev na račun navesti najmanj podatke določene v zakonu, računom pa mora biti obvezno priložena specifikacija za opravljena dela oziroma storitve, v nasprotnem primeru se račun zavrne;
- ali so primopredajni zapisnik o kvaliteti izvedenih del popolni in podpisani.

## **5. SODELOVANJE MED NADZORNIM ODBOROM IN NADZOROVANIM ORGANOM MED OPRAVLJANJEM NADZORA**

Na podlagi sklepa NO o izvedbi nadzora in dopisa Občini Sevnica, o potrebni dokumentaciji za začetek nadzora, smo člani nadzornega odbora pričeli s pripravami na nadzor. Dne 22.5.2018 ob 09. uri sta se člana NO dobila najprej na sestanku s predstavnikoma Oddelka za okolje in prostor. Nato pa so člani NO prevzeli pripravljeno dokumentacijo. Nadzorni odbor je pri nadzoru uporabljal metodo pregledovanja dokumentacije in razgovora. Sodelovanje pri delu je bilo zelo dobro in korektno.

Nadzor so opravili člani Nadzornega odbora Občine Sevnica: Miran Grubenšek, Dejan Hočevar in Jožef Žnidarič.

## **6. NAČIN DELA**

Nadzorni odbor je nadzorovanemu organu podal zaprosilo, da se na prvi sestanek dostavi dokumentacija, ki se nanaša na izvedbo dveh gradbenih projektov, in sicer;

1. Dokumentacijo o izvedbi sanacije plazu na lokalni cesti Podvrh – Zabukovje (2016)
2. Dokumentacijo o izvedbi rekonstrukcija lokalne ceste Sevnica – Drožanje (2017)

## **II. UGOTOVITVENI DEL**

Splošne ugotovitve:

Pretežni del nadzora se nanaša na pregled in preverjanje izvajanja priporočil nadzornega odbora ter odpravi napak, ugotovljenih pri nadzoru poslovanja v letih 2014-2017. V ta namen so pristojni v Oddelku za okolje in prostor pripravili posamezno dokumentacijo; pogodbe in ostalo, iz katerega je bilo razvidno, kako so pristojne službe oz. odgovorne osebe upoštevali priporočila in nepravilnosti odpravili.

a) Pregled dokumentacije o izvedbi sanacije plazu na lokalni cesti Podvrh – Zabukovje (2016)

Pregled dokumentacije ni bil izveden na preskok, temveč se je pregledala vsa dokumentacija, ki je bila sestavni del projekta. Pri pregledu je bil poudarek na upoštevanju priporočil. Zajemali so jo spodaj navedeni dokumenti;

- Zapisnik za kvalitetni pregled sanacije plazu LC 372102 Podvrh – Zabukovje. (iz zapisnika z dne 13.07.2016 je razvidno, da je bila izvedena primopredaja tehnične dokumentacije; gradbeni dnevnik, gradbena knjiga in PID). Navedene so bile pomanjkljivosti in rok za odpravo)
- Končni račun – situacija št. P-IR16-02188 za izvršena dela do konca maja 2016.
- Pogodba št. 2550-16-420044 med Ministrstvom za okolje in prostor in Občino Sevnica z dne 18.04.2016.
- Aneks št. 1 k pogodbi št. 2550-16-420044 med Ministrstvom za okolje in prostor in Občino Sevnica z dne 18.05.2016.
- Zapisnik uvedbe izvajalca v delo, izvršen dne 20.04.2016 ob predaji zemljišča in dokumentacije za Sanacijo plazu na LC 372102 Podvrh – Zabukovje.
- Pogodba za Sanacijo plazu na LC 372102 Podvrh – Zabukovje med Občino Sevnica in CGP d.d. št. 430-0020/2016 z dne 19.04.2016.
- Tehnično poročilo ISB Maribor k Sanaciji plazu na LC 372102 Podvrh – Zabukovje (marca 2016).
- Kontrola projektne dokumentacije; Projekt izvedenih del (PID) in Projekt za izvedbo (PZI).

b) Pregled dokumentacije o izvedbi rekonstrukcije lokalne ceste Sevnica – Drožanje (2017)

Zajemali so jo spodaj navedeni dokumenti;

- Pravno mnenje odvetniške pisarne z dne 29.9.2016, ki se nanaša na vprašanje dopustnost neposredne oddaje javnega naročila (ZJN-3),
- Tehnično poročilo k popisu del za rekonstrukcijo LC Sevnica – Drožanje, maj 2017.
- Račun številka 39/2017 z dne 22.6.2017, k se nanaša na izdelavo investicijske dokumentacije za projekt »Rekonstrukcija LC Sevnica – Drožanje«.
- Sklep o začetku za oddajo naročila po »In-house« postopku, za rekonstrukcijo LC Sevnica – Drožanje z dne 2.8.2017 (Ocenjena vrednost naročila je 133.597,54 eur).
- Ponudba številka 451-32/2017 z dne 4.8.2017 bodočega izvajalca, ki se nanaša na izvedbo del Rekonstrukcije LC Sevnica – Drožanje, po ponudbenem predračunu številka 351-32/2017 z dne 4.8.2017.
- Vpogled v Pogodbo za rekonstrukcijo LC Sevnica – Drožanje št. 430-0059/2017 z dne 7.8.2017. ( Zajeti so; predmet pogodbe, roki, vrednost pogodbe, obveznosti pogodbenih strank, dinamika plačila in obračun, izvršitev in prevzem del, pogodbeni kazni, odgovorni predstavniki pogodbenih strank, garancija za kakovost in kvaliteto del).

- Zapisnik uvedbe izvajalca v delo izvršen 4.9.2019 za rekonstrukcijo LC Sevnica – Drožanje.
- Zapisnik o izvedbenih delih rekonstrukcije LC Sevnica – Drožanje z dne 27.9.2017.
- Končna obračunska situacija št. 1709034/2017 z dne 29.9.2017.
- Račun (priloga končni obračunski situaciji) številka 1709034/2017 z dne 30.9.2017.
- Garancija za odpravo napak v garancijskem roku št. 001902-012 z dne 14.11.2017
- Sklep Občine Sevnica o izvedbi projekta rekonstrukcija LC Sevnica – Drožanje.
- Vpogled tudi v drugo manj ugodno ponudbo
- Knjiga obračunskih izmer in gradbeni dnevnik ( urejeno v skladu z veljavno zakonodajo).

#### Mnenje nadzornega odbora:

Pri pregledu je bilo ugotovljeno, da se upoštevajo priporočila iz prejšnjih nadzorov Nadzornega odbora na področju gradbenih projektov. Uporablja se enotna terminologija, upošteva se zapisovanje kronologije dogodkov, pisna poročila in gradbeni dnevniki so popolni.

Naloge, način poročanja in sodelovanja med nadzornikom in investitorjem je določeno v pogodbah. Prijeti računi so naslovljeni na Občino Sevnica v skladu z 82. členom Zakona o davku na dodano vrednost (ZDDV-1-UPB3, Uradni list RS, št. 18/11, 78/11, 38/12, 83/12 in 86/14.

Primopredajni zapisniki o kvaliteti izvedenih del so sedaj pravilno izpolnjeni in podpisani.

Knjiga obračunskih izmer, vsebuje vse vsebine določene v 14. členu Pravilnika o gradbiščih..... ( seznam vloženi listov, obračunski list, obračunske priloge in obračunski načrti).

### **III.PRIPOROČILA IN PREDLOGI**

Nadzorni odbor je ugotovil, da pristojna služba pri izvajanju gradbenih projektov pravilno vodi poslovne knjige. Odbor predlaga, da takšen način vodenja in dela postane stalna praksa.

### **IZREK MNENJA NADZORNEGA ODBORA**

Na podlagi opravljenega nadzora, ki se je nanašal na izvajanja priporočil nadzornega odbora ter odpravi napak, ugotovljenih pri nadzoru poslovanja v letih 2014 – 2017, je nadzorni odbor mnenja, da so pristojne službe priporočila upoštevale ter napake odpravile.

Nadzorni odbor ni ugotovil kršitev pravnih predpisov, ki bi povzročile škodo ali posebno nenamensko porabo proračunskih sredstev.



Miran GRUBENŠEK, predsednik  
Nadzornega odbora  
Občine Sevnica

**Člani nadzornega odbora:**

Vida Ribič Suhodolčan

Dejan Hočevar

Jožef Žnidarič

Mojca Kuzmički

**Vročiti:**

- nadzorovanemu organu, Občina Sevnica.

**V vednost:**

- Oddelek za okolje in prostor Občine Sevnica
- v zadevo