



OBČINA ŽIROVNICA

Breznica 3, 4274 Žirovnica
tel.: 04 5809 100, fax: 04 5809 109

NADZORNI ODBOR

Številka: 011-0002/2018-143

Datum: 16.5.2022

**OBČINA ŽIROVNICA
BREZNICA 3
4274 ŽIROVNICA**

ZADEVA: Končno poročilo

Spoštovani,

V prilogi vam pošiljamo Končno o opravljenem nadzoru na proračunski postavki 1331 OSTALE PROMETNE POVRŠINE IN SIGNALIZACIJA, NRP OB192-14-0007 PARKIRIŠČE RODINE, ki ga je Nadzorni odbor Občine Žirovnica sprejel na svoji 17. seji dne 16.5.2022.

S spoštovanjem.

Pripravila:

Petra Žvan, univ.dipl.ekon.

Damjana Tavčar Panjtar, dipl.ekon. I.r.
Predsednica



Poslati:

- Občina Žirovnica, občinski svet
- Občina Žirovnica, župan Leopold Pogačar
- spis



OBČINA ŽIROVNICA

Breznica 3, 4274 Žirovnica
tel.: 04 5809 100, fax: 04 5809 109
e-mail: obcina@zirovnica.si
NADZORNI ODBOR

Številka: 011-0002/2018-140

Datum: 16. 5. 2022

Na podlagi 39. člena Statuta občine Žirovnica (Ur. list RS 66/18-UPB2) in 38. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Žirovnica (Ur. list RS, št. 57/2018) je Nadzorni odbor občine Žirovnica dne 16. 5. 2022 sprejel

KONČNO POROČILO **o opravljenem nadzoru na** **proračunski postavki 1331 OSTALE PROMETNE POVRŠINE IN SIGNALIZACIJA** **NRP OB192-14-0007 PARKIRIŠČE RODINE**

1. Nadzorni odbor v sestavi:

1. Damjana Tavčar Panjtar, predsednica odbora in vodja nadzora
2. Bojan Vene, član,
3. Andraž Starič, član

2. Poročevalec: vodja nadzora

3. Izvedenci: v postopku nadzora niso sodelovali

4. Ime nadzorovanega organa: Občina Žirovnica, Breznica 3, 4274 Žirovnica, odgovorna oseba je Leopold Pogačar, župan

5. Predmet nadzora: Preverjanje skladnosti izvajanja posameznih dejanj, skladno s predpisi, navodili, zakoni; pregled izplačil iz proračuna; pregled javnih razpisov. Mnenje o pravilnosti porabljenih sredstev, učinkovitosti, gospodarnosti in zakonitosti.

6. Čas nadzora: Nadzor je bil opravljen v času od 18. 2. 2022 do 3. 4. 2022

Kazalo vsebine

1.	KRATEK POVZETEK POROČILA O OPRAVLJENEM NADZORU	1
2.	UVOD	1
2.1.	Osnovni podatki o nadzorovanem organu	1
2.2.	Namen in cilj pregleda	2
2.3.	Način dela	2
3.	UGOTOVITVENI DEL	3
3.1.	Projektna dokumentacija	3
3.2.	Javno naročilo gradnje	4
3.3.	Pogodba za izvedbo del	5
3.4.	Pogodba za izdelavo projektne dokumentacije	6
4.	ZAKLJUČEK	9

Kazalo tabel

Tabela 1	Prejete ponudbe za izgradnjo parkirišča Rodine	4
Tabela 2	Prejete ponudbe za izdelavo projektne dokumentacije	6
Tabela 3	Ponudba št. 6/2019, ATELJE PRIZMA d.o.o	6
Tabela 4	Sklenjeni aneksi s partnerjem ATELJE PRIZMA d.o.o.	7
Tabela 5	Prejeti in plačani računi partnerja ATELJE PRIZMA d.o.o. v letu 2021	8

1. KRATEK POVZETEK POROČILA O OPRAVLJENEM NADZORU

Na podlagi 33. člena Statuta občine Žirovnica, 6. člena Poslovnika Nadzornega odbora občine Žirovnica in na podlagi Sklepa o uvedbi nadzora št. 011-0002/2018-132 z dne 9. 2. 2022, je Nadzorni odbor (v nadaljevanju: NO) občine Žirovnica izvedel nadzor nad investicijskimi odhodki na proračunski postavki 1331 OSTALE PROMETNE POVRŠINE IN SIGNALIZACIJA - NRP OB192-14-0007 PARKIRIŠČE RODINE.

Cilj nadzora je bil preveriti skladnost, pravilnost poslovanja, namenskost ter smotrnost porabe proračunskih sredstev. Nadzor je obsegal pregled javnega naročila, prejetih ponudb, sklenjenih pogodb in aneksov. Vsa ta dokumentacija se je nanašala na leta od 2019 do 2021.

Podrobno smo izvedli pregled izplačil iz proračuna za leto 2021, za novogradnjo, porabo sredstev za investicijski nadzor ter porabo za načrte in drugo projektno dokumentacijo. Pregledala se je tudi projektna dokumentacija.

Pregled dokumentov, ki so se nanašali na partnerja ATELJE PRIZMA, gradbeništvo, trgovina in storitve, d.o.o., Cesta maršala Tita 7, 4270 Jesenice, sva izvedla člana NO Bojan Vene in Damjana Tavčar Panjtar. V skladu s 37. členom Statuta občine Žirovnica se je član NO Andraž Starič pisno izločil iz nadzora tega partnerja, saj je bil udeležen oz. sodeloval v postopku, ki je predmet nadzora. Dokumente, ki so se nanašali na partnerja GRADBENIŠTO PRESTOR d.o.o., Cesta na Rupo 85, Kranj pa je izvedel član Andraž Starič.

2. UVOD

2.1. Osnovni podatki o nadzorovanem organu

Nadzorovani organ je Občina Žirovnica, Breznica 3, 4274 Žirovnica in odgovorna oseba župan Leopold Pogačar. Občina Žirovnica je samoupravna lokalna skupnost, ustanovljena z zakonom na območju naselij: Breg, Breznica, Doslovče, Moste, Rodine, Selo pri Žirovnici, Smokuč, Vrba, Zabreznica in Žirovnica. Ključni organi občine so občinski svet, župan, podžupan, nadzorni odbor, dve komisiji in trije odbori. Število zaposlenih je 7. V občini deluje deset VO, ki so posvetovalna telesa občinskega sveta in so bili ustanovljeni na podlagi 31. člena Statuta občine Žirovnica. S tem je omogočeno, da so vsa naselja zastopana in vključena v delovanje občine. Za nadzor smo imeli na voljo vso potrebno dokumentacijo.

Uporabljene pravne podlage za izvedbo nadzora, dokumenti in informacije:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, s spremembami in dopolnitvami)
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 75/19, 61/20 – ZDLGPE, 133/20 in 174/20 – ZIPRS2122)
- Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE in 189/20 – ZFRO)
- Zakon o javnih finančah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, s spremembami in dopolnitvami)
- Zakon o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 91/15, 14/18, 121/21 in 10/22)
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19)
- Pravilnik o postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 50/07, 61/08, 99/09 – ZIPRS1011, 3/13 in 81/16)
- Uredba o upravnem poslovanju (Uradni list RS, št. 9/18, 14/20, 167/20 in 172/21)

- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21 in 203/21)
- Zakon za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12, s spremembami in dopolnitvami)
- Statut občine Žirovnica (Ur. list RS, št. 66/18)
- Poslovnik občinskega sveta občine Žirovnica (Ur. List RS, št. 14/2019)
- Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09)
- Poslovnik Nadzornega odbora občine Žirovnica (Uradni list RS, št. 57/18)
- Pravilnik o računovodstvu v občini Žirovnica
- Proračun občine Žirovnica za leto 2019, 2020 in 2021
- Letno poročilo občine Žirovnica za leto 2019, 2020 in 2021
- Zaključni račun občine Žirovnica za leto 2019, 2020 in 2021
- Načrt razvojnih programov občine Žirovnica 2021 - 2024

2.2. Namen in cilj pregleda

Cilj nadzora je bil preveriti zakonitost in smotrnost porabe proračunskih sredstev, ki so bila v proračunu za leto 2021 namenjena za investicijske odhodke na proračunski postavki 1331 OSTALE PROMETNE POVRŠINE IN SIGNALIZACIJA (NRP OB192-14-0007 PARKIRIŠČE RODINE), in sicer:

- formalno ureditev
- skladnost finančnega poslovanja s proračunom organa za leta 2021
- popolnost in zakonitost izdatkov ter transparentnost poslovanja
- skladnost, pravilnost poslovanja in namenskost porabe na izbranih kontih

Nadzor je tudi obsegal pregled javnega naročila, prejetih ponudb, sklenjenih pogodb in aneksov, dokumentacija se je nanašala na leta od 2019 do 2021.

2.3. Način dela

Uporabljena je bila metoda skupnega sestanka, pregled naročene dokumentacije in razgovor z odgovorno osebo. V času nadzora je bila predložena vsa zahtevana dokumentacija.

Pregledalo se je:

- Kartica finančnega knjigovodstva za NRP OB192-14-0007
- Projektna dokumentacija
- Dokumentacijo v zvezi z javnim naročilom gradnje po postopku male vrednosti, št. objave JN004259/2021-W01
- Gradbena pogodba št. 430-0004/2021 – izgradnja parkirišča Rodine
- Aneks št. 1 in 2, h gradbeni pogodbi št. 430-0004/2021
- Račune, rekapitulacije in odredbe za izplačilo
- Ponudba za izdelavo projektne dokumentacije, št. 6/2019, 21/2020 in 83/2020
- Pogodba št. PGN-0033/2019 za izdelavo projektne dokumentacije za gradnjo parkirišča na Rodinah
- Aneksi k pogodbi št. PGN-0033/2019

3. UGOTOVITVENI DEL

Investicijski program je bil namenjen izgradnji parkirišča na Rodinah, kjer ni bilo urejenega javnega parkirišča za obiskovalce Jalnove rojstne hiše, pokopališča in cerkve. Cilj investicije je bil zagotoviti ustrezne površine za mirujoč promet in varen dostop za pešce od parkirišča do naselja Rodine. Na parkirišču se je do konca leta 2021 uredilo 25 parkirnih mest za osebna vozila in dva za invalide. Parkirišča so namenjena večinoma turističnim obiskovalcem in obiskovalcem na Poti kulturne dediščine. Uporabno dovoljenje za parkirišče bo pridobljeno v letu 2022.

Koordinacijo na gradbišču parkirišča Rodine je izvajalo podjetje GRETEAM d.o.o. Za gradnjo parkirišča je bilo izbrano podjetje GRADBENIŠTO PRESTOR d.o.o. Za načrte in drugo projektno dokumentacijo ter investicijski nadzor je bilo izbrano podjetje ATELJE PRIZMA, d.o.o. Družba GEOSFERA, d.o.o. je pripravila geodetski načrt in odmero zemljišč. Pri notarki, mag. KARIN SCHÖFFMANN, so se overile menjalne pogodbe. Pri investiciji so bili tudi stroški za nakup zemljišč. Skupna vrednost oz. strošek za celotno investicijo je tako od leta 2019 do 2021 znašal 325.236,04 EUR.

V letu 2019 je bilo za izdelavo geodetskega načrta z označitvijo meja za predvideno parkirišče Rodine porabljenih 719,80 EUR. Pred začetkom izvedbe celotnega projekta je bila potrebna uskladitev pogojev Zavoda za varstvo kulturne dediščine RS in Direkcije za infrastrukturo. Gradnja se v letu 2019 ni pričela izvajati, zato so se sredstva prenesla v leto 2020. V letu 2020 je bilo porabljenih 131.038,90 EUR in sicer za nakup zemljišč za parkirišče, za izdelavo projektne dokumentacije, notarske storitve ... Gradnja se v tem letu še ni pričela, ker projektna dokumentacija ni bila dokončana. V letu 2021 je bilo porabljenih 193.477,34 EUR za izdelavo projektne dokumentacije, za izdelavo gradbenega dovoljenja, za izvajanje nadzora nad gradbenimi deli, za izgradnjo parkirišča, za izdelavo varnostnega načrta ter za izdelavo načrta in nadzor iz varstva pri delu. Skupni strošek za celotno investicijo je tako od leta 2019 do 2021 znašal 325.236,04 EUR.

3.1. Projektna dokumentacija

Pregledali smo dokumentacijo za pridobitev gradbenega dovoljenja (v nadaljevanju: DGD) št. načrta 25/19, december 2020 podjetja Atelje Prizma d.o.o., Cesta maršala Tita 7, 4270 Jesenice. Iz dokumentacije je razvidno, da gre za ureditev parkirišča za osebna vozila na parcelah št. 1711/4, 1063/9, 1682/3, 1063/12, 1063/14, 1063/16, 1168/85 in 1045/5 vse k.o. Doslovče (2182) na Rodinah, za potrebe parkiranja. Pred DGD dokumentacijo je bila izdelana idejna zasnova.

Zaradi problematike in usklajevanja Direkcije za infrastrukturo (v nadaljevanju: DRSI) in Javnega zavoda Republike Slovenije za varstvo kulturne dediščine (v nadaljevanju: ZVKDS), so bile izdelane tri variante idejne zasnove. Z zadnjo varianto sta se načeloma strinjala tako ZVKDS kot tudi DRSI, zato je bila le-ta osnova za izdelavo projekta DGD. V sklopu DGD dokumentacije so bili izdelani vodilni načrt, načrt gradbeništva, načrt elektrotehnike, geodetski načrt in krajinska arhitektura. Na podlagi DGD dokumentacije je bilo pridobljeno gradbeno dovoljenje št. 351-49/2021-6214-18 z dne 3. 6. 2021, pravnomočno dne 19. 6. 2021.

Pregledana je bila tudi projektna dokumentacija za izvedbo gradnje (v nadaljevanju: PZI) št. 25/19 iz maja 2021, podjetja Atelje Prizma d.o.o., Cesta maršala Tita 7, 4270 Jesenice iz katere je razvidno, da bo priključek na parkirišče izveden iz občinske ceste. V sklopu projekta se uredi tudi priključek na državno cesto. Zaradi ureditve se na južnem delu obstoječi oporni zid odstrani in izvede nov na ustreznem zamiku za kasnejšo izvedbo pločnika za pešce. Na severni strani se obstoječ kamnit zid v največji možni meri ohrani in sanira v videzu suhozida. Zaradi preveritve priključka občinske ceste na državno cesto se je v sklopu PZI dokumentacije izvedla kapacitetna preveritev, analiza prometne varnosti na priključku, opis projektne rešitve za parkirišče, priključek občinske ceste na državno cesto in ureditev državne ter občinske ceste, opis projektne rešitve za kamniti zid in opis projektne rešitve za urbano opremo. Enako

kot za DGD dokumentacijo so bili v sklopu PZI dokumentacije izdelani vodilni načrt, načrt gradbeništva, načrt elektrotehnike, geodetski načrt in krajinska arhitektura.

Pregledan je bil celoten gradbeni dnevnik iz katerega je bil razviden datum začetka in zaključka del in vse aktivnosti tekom celotne gradnje.

Uvedba v delo je bila dne 24. 8. 2021 na sedežu Občine Žirovnica, začetek del pa dne 26. 8. 2021. Zaključek del po pogodbi št. 430-0004/2021 je bil dne 23. 12. 2021, kar je razvidno iz vpisa izvajalca v gradbeni dnevnik. Na isti dan je bila izvedena tudi primopredaja izvršenih del za izgradnjo parkirišča Rodine. Glede na ugotovitve pri primopredaji je bil določen rok za odpravo pomanjkljivosti, ki je najkasneje do 29. 4. 2022.

Ugotovitev NO

Pri pregledu projektne dokumentacije ni bilo zaslediti nobenih nepravilnosti.

3.2. Javno naročilo gradnje

Občina Žirovnica je na podlagi 1. odstavka 66. člena Zakona o javnem naročanju (ZJN-3), dne 22. 6. 2021 sprejela Sklep o začetku postopka oddaje javnega naročila gradnje po postopku naročila male vrednosti in sicer za SKLOP 1-ureditev cest pod novima podvozoma železnice ter za SKLOP 2-izgradnja parkirišča Rodine.

Ocenjena vrednost javnega naročila gradnje je bila izračunana na podlagi projektantskega popisa del iz PZI projektne dokumentacije in je vključevala tako stroške gradnje kot tudi skupno ocenjeno vrednost blaga, potrebnega za izvedbo gradnje. Ocenjena vrednost projekta v tekočih cenah je znašala 611.607,52 EUR brez DDV, in sicer za SKLOP 1; 405.862,37 EUR in za SKLOP 2; 205.745,15 EUR.

Javno naročilo za oba sklopa je bilo objavljeno na portalu javnih naročil pod številko JN004259/2021-W01, dne 23. 6. 2021. V javnem naročilu je naročnik določil, da ponudniki lahko oddajo ponudbe za posamezni sklop ali za oba skupaj. Rok za oddajo ponudb je bil 14. 7. 2021 ob 12:00 uri.

	Ponudnik	Prispetje ponudbe v informacijski sistem e-JN datum in ura		Ponujena cena v EUR brez DDV	Ponujena cena v EUR z 22 % DDV
Ponudba 1:	GRADBENIŠTO PRESTOR d.o.o. Cesta na Rupo 85, Kranj	13. 7. 2021	12:54	168.970,11	206.143,53
Ponudba 2:	STRABAG d.o.o. Letališka cesta 33, Ljubljana	13. 7. 2021	13:17	197.316,90	240.726,62
Ponudba 3:	GORENJSKA GRADBENA DRUŽBA d.d. Jezerska cesta 20, Kranj	14. 7. 2021	08:43	174.023,44	212.308,60

Tabela 1 Prejete ponudbe za izgradnjo parkirišča Rodine

Pravočasno so bile predložene tri ponudbe, prav tako so bile vse tri dopustne. Merila za izbor najugodnejše ponudbe so bila navedena v dokumentaciji javnega naročila, kje je bilo navedeno, da bo ob izpolnjevanju vseh zahtevanih splošnih in posebnih pogojev pri ocenjevanju ponudb za izbor ekonomsko najugodnejše ponudbe uporabljeno merilo cena za posamezen sklop.

Po končanem preverjanju in glede na postavljeno merilo je naročnik odločil, da se za izvedbo naročila male vrednosti za SKLOP 2 - izgradnja parkirišča Rodine sprejme ponudbo ponudnika GRADBENIŠTVO PRESTOR gradbena dela in projektiranje d.o.o., Cesta na Rupo 85, Kranj. Izvajalec je ponudil najnižjo ceno in sicer v višini 206.143, 53 EUR skupaj z DDV.

Ugotovitev NO

Pri pregledu dokumentacije, ki se je nanašala na javno naročilo gradnje po postopku naročila male vrednosti ni bilo zaslediti nepravilnosti.

Opozorili bi na nepravilnost v dokumentu št. 430-0004/2021, z dne 28. 7. 2021 – Odločitev o oddaji javnega naročila, v postopku oddaje javnega naročila gradnje po postopku naročila male vrednosti SKLOP 2 – IZGRADNJA PARKIRIŠČA RODINE in prav tako v Končnem poročilu o oddaji naročila z dne 15. 9. 2021. V obeh dokumentih, kjer je navedena ponudba podjetja STRABAG d.o.o. je napisan SKLOP 1 - ureditev cest pod novima podvozoma železnice, namesto SKLOP 2 – izgradnja parkirišča Rodine.

Odgovor nadzorovane osebe

Pripravljenec javnega naročila je napako ustrezno popravil. V prilogi posredujemo ustrezno korigirane dokumente.

Priporočilo NO

NO je preveril prejete popravljene dokumente. Priporočamo, da se v prihodnje bolj dosledno pripravljajo dokumenti, saj so vsi ti dokumenti javno objavljeni na portalu javnih naročil e-JN.

3.3. Pogodba za izvedbo del

Občina je s podjetjem GRADBENIŠTVO PRESTOR gradbena dela in projektiranje d.o.o., dne 24. 8. 2021, podpisala pogodbo št. PGN-0184/2021, in je znašala 168.970,11 EUR oz. 206.143,53 EUR z DDV. V pogodbi je definirano, da se pogodbeni dela izvedejo na osnovi projektne dokumentacije, ki jo je izdelalo podjetje Atelje prizma d.o.o. V pogodbi je naveden rok za zaključek del in sicer 40 koledarskih dni od dneva sklenitve pogodbe (4. 10. 2021).

Gradbeno podjetje je konec septembra 2021 podal vlogo za podaljšanje roka izvedbe pogodbenih obveznosti do 15. 11. 2021. Razlogi podaljšanja so bili zaradi dodatnih zahtev ZVKDS glede sanacije obstoječe kamnite zložbe, dodatnih del ureditve parkirišča, izdelave in dopolnitve elaborata za zaporo državne ceste ter pridobitve dovoljenja za zaporo državne ceste in tudi zaradi neugodnih vremenskih razmer. Na podlagi teh razlogov se je sklenil aneks št. 1, v katerem se je rok za dokončanje vseh del prestavil na 15. 11. 2021. Na podlagi nove prejete vloge izvajalca za podaljšanje roka za dokončanje vseh del, se je v novembru 2021 sklenil aneks št. 2, kjer se je rok za dokončanje vseh del podaljšal do 31. 12. 2021. Razlogi za podaljšanje roka so bili zaradi upočasnjene izvedbe del sanacije obstoječe kamnite suhe zložbe ob državni cesti, zaradi izvedbe namakalnega sistema, izvedbe vodovoda...

Izvajalec je 19. 10. 2021 naročniku poslal račun št. 2100200-2021, za opravljena gradbena dela po priloženem obračunu del v znesku 39.723,78 EUR oz. 48.463,01 EUR z 22 % DDV. Račun se je na podlagi elektronsko podpisane odredbe za izplačilo št. 101 211643, dne 18. 11. 2021 plačal v vrednosti 48.463,01 EUR in strošek knjižil na konto 420401 Novogradnje.

Izvajalcu del se je 30. 12. 2021 na podlagi elektronsko podpisane odredbe plačal račun št. 2100236-2021 v znesku 127.623,52 EUR z 22 % DDV. Račun je imel priložen obračun del, in sicer za gradbeno konstrukcijo (119.551,05 EUR), za razsvetljavo (13.510,85 EUR), za zasaditev (4.075,56 EUR) in za namakalni sistem (7.195,75 EUR). Iz skupne rekapitulacije je razvidno, da se je od končnega obračuna odštel že plačan znesek 39.723,78 EUR brez DDV, ki je bil že plačan v mesecu novembru 2021. Strošek se je knjižil na konto 420401 - Novogradnje.

Ugotovitev NO

V gradbeni pogodbi št. 430-0004/2021 je v uvodni določbi navedeno, da so v proračunu OŽ predvidena sredstva za izvedbo projekta, na PP 1331 Ostale prometne površine in signalizacija, konto 420402 Novogradnje, adaptacije in rekonstrukcije in da je projekt vključen v Načrt razvojnih programov 2021-2024, št. NRP: OB192-14-0007 parkirišče Rodine. Prav tako je v Sklepu o začetku postopka oddaje javnega naročila z dne 22. 6. 2021 v šesti točki, opredelitev postavke – konta za plačilo v proračun OŽ za SKLOP 2 izgradnja parkirišča Rodine, naveden konto 420402 Novogradnje, adaptacije in rekonstrukcije.

Iz kartice finančnega knjigovodstva in odredbe za izplačilo (101 211643) pa je razvidno, da sta se izplačana zneska knjižila na konto 420401 Novogradnje.

Enotni kontni načrt (EKN) za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava definira za Novogradnje konto 420401, za Rekonstrukcije in adaptacije pa konto 420402. Ugotovili smo, da se v dokumentih konti ne poimenujejo tako kot določa EKN.

Odgovor nadzorovane osebe

Javno naročilo je bilo skupaj razpisano za dva ločena projekta, za novo parkirišče na Rodinah in za izvedbo podvozov v sklopu nadgradnje železniške proge. V pogodbi in poročilih za projekt izgradnje novega parkirišča na Rodinah je bil zapisan napačen konto. V sklopu proračuna Občine Žirovnica pa se je investicija vodila skladno s kontom, ki ga določa EKN, torej pod 420401 Novogradnje.

Priporočilo NO

V pogodbah in vseh pripadajočih dokumentih je potrebno v prihodnje pravilno navajati konte.

3.4. Pogodba za izdelavo projektne dokumentacije

Naročnik je pridobil 3 dopustne ponudbe za izdelavo projektne dokumentacije DGD in PZI za ureditev parkirišča v Rodinah.

	Ponudnik	Naziv	Prispetje ponudbe	Ponujena cena v EUR brez DDV	Ponujena cena v EUR z 22 % DDV
Ponudba 1:	Planing d.o.o. Snakovška 68b, Križe	04/2019	25. 1. 2019	11.600,00	14.152,00
Ponudba 2:	CE DESIGN PLUS, projektiranje in tehnično svetovanje, d.o.o. Kidričeva cesta 4b, Kranj	884/19	29. 1. 2019	12.400,00	15.128,00
Ponudba 3:	ATELJE PRIZMA, gradbeništvo, trgovina in storitve, d.o.o. Cesta Maršala Tita 7, Jesenice	6/2019	30. 1. 2019	10.800,00	13.176,00

Tabela 2 Prejete ponudbe za izdelavo projektne dokumentacije

Glede na prejete ponudbe je bil izbran najugodnejši ponudnik in sicer Atelje Prizma d.o.o., Cesta Maršala Tita 7, Jesenice.

Naziv / vsebina ponudbe	Vrednost v EUR brez DDV	Vrednost v EUR z 22 % DDV	Načini plačila	
IZP idejna zasnova za pridobitev projektnih pogojev	1.050,00	1.281,00	50 % po potrditvi ponudbe	50 % po potrditvi dokumentacije s strani naročnika
DGD - projektna dokumentacija za pridobitev mnenj in gradbenega dovoljenja	4.350,00	5.307,00	50 % po pridobitvi projektnih pogojev	50 % po predaji celotne dokumentacije na občino
PZI dokumentacija – projektna dokumentacija za izvedbo gradnje	5.400,00	6.588,00	50 % po popolni vlogi na UE za izdajo gradbenega dovoljenja	50 % 7 dni pred predajo dokumentacije naročniku
Skupaj	10.800,00	13.176,00		

Tabela 3 Ponudba št. 6/2019, ATELJE PRIZMA d.o.o

Pogodba za izdelavo projektne dokumentacije za gradnjo parkirišča na Rodinah, št. PGN-0033/2019 je bila podpisana 22. 2. 2019 in sicer za izdelavo idejne zasnove za pridobitev projektnih pogojev (IPZ), za DGD in za izdelavo PZI. Rok izvedbe vse projektne dokumentacije je bil najkasneje do 15. 7. 2019.

Pogodbena cena za izvedbo del je znašala 13.786,00 EUR z DDV (11.300,00 brez DDV), načini plačila pa so isti, kot so bili navedeni v ponudbi.

Ugotovitev NO

Pogodba št. PGN-0033/2019, za izdelavo projektne dokumentacije za gradnjo parkirišča na Rodinah se je z izvajalcem ATELJE PRIZMA, gradbeništvo, trgovina in storitve, d.o.o., sklenila na podlagi ponudbe št. 6/2019. Pogodba se je sklenila za 11.300,00 EUR brez DDV oz. 13.786,00 EUR z DDV. Cena v ponudbi št. 6/2019 pa je znašala 10.800,00 EUR oz. 13.176,00 EUR z DDV. Pogodba se je sklenila za večji znesek kot je bila ponujena cena.

Odgovor nadzorovane osebe

Pogodba je bila sklenjena za znesek, za katerega je bila pridobljena ponudba. Ponudba, na podlagi katere je bila sklenjena pogodba, je dodatno vsebovala tudi ureditev priključka na regionalno cesto. V spis se je vložil napačen dokument, ki pa smo ga že ustrezno nadomestili. V prilogi je posredovana korespondenca, na podlagi katere je bila pridobljena ponudba in nato sklenjena pogodba za vrednost 13.176,00 €.

Priporočilo NO

Dodatno smo prejeli korespondenco (elektronska sporočila med naročnikom in izvajalcem), ki je v predloženi dokumentaciji ni bilo.

Tokrat ugotavljamo, da bi morala imeti nadzorovana oseba bolj urejeno dokumentacijo, ki se nanaša na določeno zadevo. Menimo, da bi se morali vsi dokumenti ustrezno popisati v dokumentarnem sistemu. Nadzorni odbor nadzorovanem organu predlaga, da v prihodnje vso svojo dokumentacijo ureja v skladu z Uredbo o upravnem poslovanju.

Zaradi dolgotrajnih postopkov pridobivanja mnenj DRSI in ZVKDS je bilo potrebno dopolniti projekt in izdelati še načrt krajinske arhitekture v fazi DGD in v fazi PZI. Zaradi tega razloga je bilo k osnovni pogodbi dodanih 7 aneksov. Strošek se je zaradi teh razlogov povečal za 6.039,00 EUR z DDV.

Aneks št. 3 se je sklenil na podlagi ponudbe št. 21/2020, aneks št. 5 pa na podlagi ponudbe št. 83/2020.

Aneks k pogodbi št. PGN-0033/2019	Datum podpisa aneksa	Vsebina	Podaljšanje veljavnosti do
Aneks 1	15. 7. 2019	Podaljšanje roka	31. 10. 2019
Aneks 2	28. 10. 2019/20. 3. 2020	Podaljšanje roka	31. 3. 2020
Aneks 3	20. 3. 2020	Podaljšanje roka in povečanje obsega del v vrednosti 4.270 EUR z DDV	31. 5. 2020
Aneks 4	29. 5. 2020	Podaljšanje roka	31. 10. 2020
Aneks 5	24. 8. 2020	Povečanje obsega del v vrednosti 1.769,00 EUR z DDV.	31. 10. 2020
Aneks 6	24. 10. 2020/28. 1. 2021	Podaljšanje roka	30. 4. 2021
Aneks 7	30. 4. 2021	Podaljšanje roka	30. 6. 2021

Tabela 4 Sklenjeni aneksi s partnerjem ATELJE PRIZMA d.o.o.

Ugotovitev NO

- V aneksih od št. 3 do št. 7 je v 1. členu, tretja alineja, navedeno, da pogodbeni stranki ugotavljata, »da imata sklenjen aneks št. 2 k pogodbi za podaljšanje končnega roka za izdelavo IZP, DGD in PZI, ki sta pogodbeni stranki podpisali 28. 10. 2019« Ta navedba ne drži, saj smo pri fizičnem pregledu aneksa št. 2 zasledili, da je bil omenjeni aneks s strani naročnika podpisan dne 28. 10. 2019, s strani izvajalca pa 20. 3. 2020. Aneks začne veljati z dnem podpisa obeh pogodbenih strank. Torej je v tem primeru aneks št. 2 začel veljati 20. 3. 2020.
- Aneksa št. 2 in 6 za podaljšanje sta bila s strani izvajalca podpisana po poteku veljavnosti predhodnega aneksa.
- V aneksu št. 6 smo zasledili, da v 1. členu, 6 alineja, ni navedenega datuma podpisa aneksa.

- V aneksu št. 7 smo v 1. členu, v šesti alineji zasledili, da ni navedenega datuma podpisa in ni omenjenega sklenjenega aneksa št. 6.

Odgovor nadzorovane osebe

Bistven razlog, ki sicer ni in ne sme biti izgovor, za tovrstne napake pri sklepanju aneksov s projektantskim podjetjem je fluktuacija zaposlenih. Na projektu so se s strani predstavnika naročnika v obdobju projektiranja zamenjale štiri osebe. Kljub temu, da nekateri aneksi niso časovno usklajeni, so vsa dela, razvidna iz sklenjenih aneksov, vedno tekla v skladu z ustnimi dogovori.

Priporočilo NO

V prihodnje je potrebno v sklenjenih aneksih natančno navajati, kdaj sta ga pogodbeni stranki podpisali. Priporočamo večjo doslednost pri sklepanju aneksov za podaljšanje veljavnosti pogodbe še pred iztekom veljavnosti predhodnih aneksov. Prav tako priporočamo, da se vzorce aneksov dopolni in doda nov člen z besedilom »aneks je sklenjen in veljaven z dnem podpisa obeh pogodbenih strank, uporablja pa se za obdobje od - do«. Te navedbe v vseh sedmih aneksih ni.

Pogledali smo štiri izdane in plačane račune v letu 2021 ter odredbe za izplačilo partnerju ATELJE PRIZMA, gradbeništvo, trgovina in storitve, d.o.o. Vse odredbe za izplačilo so digitalno podpisane od pripravjalca odredbe in odredbodajalca. Iz kartice finančnega knjigovodstva je razvidno, da so se računi knjižili na konto 420804 – Načrti in druga projektna dokumentacija.

Št. računa	Datum izdaje računa	Rok plačila računa	Znesek računa brez DDV	Znesek računa z 22 % DDV	Vsebina	Št. odredbe	Datum plačila računa
24	17. 3. 2021	16. 4. 2021	2.175,00	2.653,50	Parkirišče Rodine 50 % DGD	101 210339	16. 4. 2021
64	24. 7. 2021	23. 8. 2021	5.400,00	6.588,00	Izdelava PZI	101 211098	25. 8. 2021
106	29. 11. 2021	29. 12. 2021	850,00	1.037,00	Izdelava dokumentacije - vodovodni priključek	101 211928	30. 12. 2021
113	1. 12. 2021	31. 12. 2021	1.450,00	1.769,00	Izdelava dokumentacije, načrt krajinske arhitekture DGD in PZI	101 211937	31. 12. 2021

Tabela 5 Prejeti in plačani računi partnerja ATELJE PRIZMA d.o.o. v letu 2021

V ponudbi št. 6 in v sklenjeni pogodbi PGN-0033/2019 so definirani načini plačila in sicer, da se plačila izvajajo v višini 50 % PZI dokumentacije po popolni vlogi na UE za izdajo gradbenega dovoljenja in v višini 50 % PZI dokumentacije 7 dni pred predajo dokumentacije naročniku.

Ugotovitev NO

Preverili smo spoštovanje 5. člena (način plačila) Pogodbe za izdelavo projektne dokumentacije za gradnjo parkirišča na Rodinah, št. PGN-0033/2019. Iz kartice finančnega knjigovodstva je razvidno, da se je račun št. 64, v vrednosti 6.588,00 EUR plačal na podlagi odredbe v celoti, dne 25. 8. 2021. Ugotovili smo, da se plačilo ni izvedlo v skladu s sklenjeno pogodbo.

Odgovor nadzorovane osebe

Projektantsko podjetje kljub večkratnim pozivom k izstavitvi računov za izdelavo projektov, le teh ni izstavilo. Zato je bil celoten znesek poravnán, ko je bil izdan račun za navedena dela.

Priporočilo NO

Projektantska podjetja je potrebno v bodoče predhodno opozoriti na skladnost s podpisanimi pogodbami.

Odgovor nadzorovane osebe se upošteva.

4. ZAKLJUČEK

NO ocenjuje, da je bila poraba javnih sredstev iz proračuna Občine Žirovnica v letu 2021 po pregledu dokumentov v skladu z veljavnim proračunom.

Občina Žirovnica je v času nadzora posredovala vse zahtevane podatke in odgovorila na vprašanja ter omogočila vpogled v listine, ki so bile potrebne za presojo in izvedbo nadzora.

Končno poročilo vsebuje vse potrebne sestavine v skladu z zakonodajo in se na podlagi 38. člena Poslovnika NO posreduje nadzorovani osebi v seznanitev.

Na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi in 39. člena Statuta občine Žirovnica je nadzorovana oseba dolžna upoštevati priporočila in predloge v skladu s svojimi pristojnostmi.

Nadzor in poročilo pripravili:

1. Damjana Tavčar Panjtar
2. Bojan Vene
3. Andraž Starič

