

Nadzorni odbor



OBČINA LOŠKA DOLINA

Cesta Notranjskega odreda 2, 1386 Stari trg pri Ložu, tel.: 01 70 50 670, fax.: 01 70 50 680, e- pošta: obcina@loskadolina.si

Številka: 900-3/2023-97
Datum: 29. 1. 2025

OBČINA LOŠKA DOLINA
Cesta Notranjskega odreda 2
Stari trg pri Ložu

Matjaž Antončič
Župan

JZ SNEŽNIK
Cesta 19. oktobra 49
Stari trg pri Ložu

Zdenko Truden
direktor

POROČILO O IZVEDBI NADZORA V JZ SNEŽNIK
nad razpolaganjem s sredstvi Občine Loška dolina in nad namenskostjo in smotrnostjo porabe
proračunskih sredstev Občine Loška dolina v letu 2023

1. Nadzorni odbor v sestavi:

- Suzana Bavec, predsednica nadzornega odbora
- Boris Sterle, član
- Metka Ravšelj, članica
- Gorazd Cimprič, član
- Anton Žnidaršič, član

2. Prisotni strokovni delavci: /

3. Izvedenec: /

4. Ime nadzorovanega organa

Javni zavod za kulturo, turizem in medgeneracijsko sodelovanje Snežnik
Lož, Cesta 19. oktobra 49, 1386 Stari trg pri Ložu
Odgovorna oseba: Zdenko Truden, direktor

5. Čas in kraj nadzora:

- 3. 7. 2024 na sedežu JZ Snežnik, Lož, Cesta 19.oktobra 49 ob 18.00 uri.
- 31. 7. 2024 na sedežu JZ Snežnik, Lož, Cesta 19.oktobra 49 ob 18.00 uri.

Nadzor so izvajali Suzana Bavec, Metka Ravšelj, Boris Sterle.

6. OSNOVNI PODATKI O NADZORU

Pravna podlaga za izvedbo nadzora

Na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi, 41. člena Statuta občine Loška dolina, 12., 13., 17. in 18. člena Poslovnika Nadzornega odbora občine Loška dolina ter na podlagi letnega programa dela za leto 2023 Nadzornega odbora Občine Loška dolina je Nadzorni odbor Občine Loška dolina na 14. seji dne 29. 5. 2024 sprejel sklep št. 900-3/2023-76 o izvedbi nadzora nad razpolaganjem s sredstvi Občine Loška dolina in nad namenskostjo in smotrnostjo porabe proračunskih sredstev Občine Loška dolina za porabo, izvedeno v letu 2023 v JZ Snežnik.

Za izvedbo pregleda je nadzorni odbor zahteval, da nadzorovani dostavi vso dokumentacijo, ki se nanaša na razpolaganje s sredstvi občine Loška dolina in vso dokumentacijo, ki se nanaša na porabo teh sredstev. Sklep o izvedbi nadzora je bil vročen 13. 6. 2024.

7. UGOTOVITVENI DEL

Na podlagi pridobljene dokumentacije Občine Loška dolina in JZ Snežnik, danih pojasnil direktorja JZ Snežnik, sestavljenega osnutka poročila in odzivnega poročila, ki ga je direktor JZ Snežnik podal 10. 1. 2025 je sestavljeno pričujoče poročilo.

7.1. Uvod

Namen in cilj nadzora je ugotavljanje učinkovitosti in smotrnosti razpolaganja s sredstvi Občine Loška dolina in učinkovitost in smotrnost porabe proračunskih sredstev Občine Loška dolina (v nadaljevanju občina) za investicije, izvedene v letu 2023.

Za varovanje, promocijo in upravljanje z naravno in kulturno dediščino, je leta 2007 Občina Loška dolina ustanovila Javni zavod za kulturo in turizem grad Snežnik. Zavod je izvajal dejavnosti s področja kulture in turizma, organiziral številne kulturne, izobraževalne in družabne prireditve. Od leta 2010 je bil zavod odgovoren za upravljanje in trženje kolektivne blagovne znamke območja Loške doline Dežela ostrnic. Z Odlokom o spremembah in dopolnitvah odloka o ustanovitvi javnega zavoda na področju kulture in turizma v Občini Loška dolina, ki ga je Občinski svet sprejel 2. 4. 2015, se je zavod preimenoval v Javni zavod za kulturo, turizem in medgeneracijsko sodelovanje Snežnik (v nadaljevanju JZ Snežnik) ter pod svoje okrilje prevzel tudi dejavnosti s področja medgeneracijskega sodelovanja.

7.2. Pregled dokumentacije

Dne 3. 7. 2024 je potekal uvodni sestanek v prostorih TIC ob pristnosti direktorja JZ Snežnika Zdenka Trudna. Slednji je pojasnil poslovanje zavoda, organizacijo dela, delovna področja in načrtovano smer delovanja zavoda, vključno z načrtovano selitvijo v nove prostore v centru Starega trga. Na podlagi predstavljenega in letnega poročila o delu JZ Snežnik je nadzorni odbor ugotovil, da je podlaga za financiranje JZ Snežnik s strani občine Loška dolina v letu 2023 sklenjena Pogodba o sofinanciranju, ki sta jo podpisala župan občine Loška dolina Matjaž Antončič (naročnik) in direktor JZ Snežnik Zdenko Truden (izvajalec). V prvem členu je določen predmet pogodbe, in sicer je predmet sofinanciranje stroškov delovanja JZ Snežnik na podlagi predloga finančnega načrta za leto 2023 z dne 15. 12. 2022.

Občina Loška dolina, kot ustanovitelj JZ Snežnik, namreč zagotavlja v občinskem proračunu za leto 2023 na proračunski postavki 18019, sredstva v višini **156.840,00 EUR**.

Ta sredstva se v skladu s finančnim načrtom za leto 2023 porabijo za:

- plačilo stroškov dela zaposlenih in v višini (plače in dodatki, prispevki, regres, potni stroški) **93.490,00 EUR**;
- plačilo materialnih stroškov v višini **15.200,00 EUR**;
- plačilo izvedbe programov s področja kulture v višini **9.000,00 EUR**,
- plačilo izvedbe programov s področja turizma v višini **39.150,00 EUR** (tudi novoletna prireditve).

V letu 2023 se za delovanje Medgeneracijskega centra Gaber (v nadaljevanju MGC), ki deluje v okviru JZ Snežnik na proračunski postavki 20018, namenijo sredstva v višini **52.200,00 EUR**. Ta sredstva se v skladu s finančnim načrtom za leto 2023 porabijo za:

- plačilo stroškov dela zaposlenih v višini **23.750,00 EUR**
- plačilo materialnih stroškov v višini **28.450,00 EUR** (tudi nakup konferenčnih stolov v višini 3.600,00 EUR)

V 5. členu predmetne pogodbe se je izvajalec zavezal, da bo program, ki je predmet pogodbe, izvajal strokovno v smislu namenske ter racionalne porabe sredstev.

Za izvedbo pogodbe je s strani naročnika zadolžena Danica Zrim, javna uslužbenka Občine Loška dolina ter s strani izvajalca pa je zadolžen zakoniti zastopnik izvajalca.

Nadzorni odbor se pregledal porabo finančnih sredstev, ki jih je JZ Snežnik uveljavljal pri Občini Loška dolina v letu 2023 v skladu z zgoraj navedeno pogodbo in pregled dokumentacijo po naslednjih programih, ki jih izvaja JZ Snežnik:

1. Izvedba dogodka Pohod po Loški dolini

Tradicionalni Pohod po Loški Dolini poteka po poti dediščine Loške doline združuje pohodništvo s spoznavanjem svojevrstne naravne in kulturne dediščine, ki se je v stoletjih izoblikovala v dolini sredi notranjskih gozdov. Krožna pot povezuje najpomembnejše znamenitosti, odpira vedno nove poglede na pokrajino in preseneča z gostoljubnostjo domačinov. Organizator dogodka je JZ Snežnik. V letu 2023 je bil izveden 12. pohod.

Nadzorni odbor je v okviru nadzora pregledal naslednjo dokumentacijo:

- Račun Generali zavarovalnica št. 3063087490 za zavarovanje pohodnikov
- Račun Sovita d.o.o. št. FA 24000949 za prehrano pohodnikov
- Račun Pro commerce d.o.o. št. 23-390-001091 za bandane za pohodnike
- Račun Miha Razdrih s.p. št. 23-0026 za ozvočenje in moderiranje prireditve
- Račun Kmetija TDolenj št. 8/10 za pijačo pohodnikov
- Račun Gredin Markovec d.o.o. št. 1-AC-23000495 za kozarce za prireditve
- Račun Voda 902 d.o.o. št. 223013193 za vodo v plastenkah za pohodnike
- Račun Tur servis d.o.o. št. 23-0748 za tisk in plakatiranje plakatov za prireditve
- Račun Nenad Košir s.p. št. 2023-11 za medalje za otroke
- Račun Pigo, d.o.o. št. 23-390-027900 za pisarniški material za prireditve
- Račun Eko dežela d.o.o. št. 236074 za oglaševanje pohoda
- Račun Abakos d.o.o. št. 1036-2023 za priznanja za pohodnike
- Račun Abakos d.o.o. št. 1052-2023 za izkaznice za pohod
- Račun Abakos d.o.o. št. 933-2023 za plakat
- Račun Mercator d.d. št. 173248804 za drobn inventar za pohod
- Račun Mercator d.d. št. 173248610 za prehrano, papirnate brisače, ipd. za pohod
- Račun Mercator d.d. št. 173248798 za drobn inventar za pohod

- Račun Gasilska zveza Loška dolina št. 1/2023 za rediteljstvo in prvo pomoč na pohodu
- Vigrad wc kabine d.o.o. št. 12563/23 za najem wc kabin, praznjenje, ipd. na pohodu
- Račun TCR Inpro d.o.o št. 90363986 za material za pohod
- Račun Peter Ženko s.p. št. 123/2023 za jumbo plakatiranje za pohod
- Račun Euronova d.o.o. št. 1-8-11935 za kavne lončke za pohod
- Račun ekoKnap d.o.o. št. 23-390-001879 za najem blagajne z pos za pohod

Celoten znesek računov je znašal 5.558,66 EUR. Kot organizator tega dogodka je JZ Snežnik pobiral prijavnino. Za predmetni pohod so pobrali za 2.184,00 EUR, kar so upoštevali pri zahtevku 20-08-2023 z dne 4. 12. 2023 za nakazilo sredstev po zgoraj navedenih pogodbah o sofinanciranju po postavitvi Organizacija in izvajanje turističnih prireditev od Občine Loška dolina. Razlika med zneskom celotnih stroškov in pobrano prijavnino je tako znašala 3.374,66 EUR. Po vrednosti dobav nobeno naročilo ni bilo potrebno izvesti po postopku oddaje naročil male vrednosti. Prejeti računi za dobavljeno blago in storitve so bili pravočasno poravnani.

Ugotovljeno je tudi, da so bile za zgoraj navedene dobave blaga in storitev izdane naročilnice. Pred oddajo naročilnic sta direktor JZ Snežnik ali zaposlena v JZ Snežnik pridobivala ponudbe oz. predračune, predvsem preko elektronske pošte, delno tudi po telefonu, vendar ne za vsako dobavo blaga in storitev posebej, prav tako tudi ne več kot eno ponudbo, razen za bandane. Iz pisarniške korespondence je razvidno, da so si zaposleni prizadevali pridobiti nižje cene. Po pojasnilih direktorja JZ Snežnik z nekaterimi dobavitelji so sodelovali pri prejšnjih organizacijah pohoda v preteklih letih, predvsem je težje zagotoviti dobavo blaga in storitev, za katero na območju Loške doline ni več ponudnikov, dobava od drugod pa bi povečala ceno dobavljenega blaga ali storitve. Nekaj dobav blaga in storitev so pridobili od dobaviteljev iz Loške doline ali bližnje okolice, kar je dobro tudi za promocijo turizma ob tem dogodku.

2. Izvedba dogodka Organizacija in izvedba novoletnih prireditev pod šotorom, 31. 12. 2022

Dokumentacija, ki je bila s strani direktorja JZ Snežnik predložena v pregled, in ugotovitve:

- **izvajanje storitev na Novoletnih prireditvah pod šotorom v Ložu** dne 29. 12. 2022 in 30.12.2022: Dogovor med JZ Snežnik in TURK M&Z d.o.o. o sodelovanju o izvajanju storitev na Novoletnih prireditvah pod šotorom v Ložu dne 29.12.2022 in 30.12.2022, vsak dan od 20.00 do 3.00 ure naslednjega dne z dne 20.12.2022.

V dogovoru je opredeljen obseg storitev, ki jih je dolžan izvajalec (Partner 2, tj. TURK M&Z d.o.o.) opraviti v skladu s to pogodbo. Za opravljene storitve je izvajalec izdal račun št. 23-0008 z dne 24.02.2023 v znesku 1.662,47 EUR. Enak znesek je razviden tudi iz priložene plačilne kartice. Za navedene storitve niso pridobili 3 ponudb, ampak so sodelovali z lokalno ponudbo, kar je razumljivo glede na razpoložljivost ponudnikov in bližino.

- **Elektro storitve:** predložena Naročilnica Elektro storitve Poje, Dejan Poje s.p. za elektro in vzdrževalna dela in storitve v času Novoletnih prireditev 29. in 30. 12. 2022 v znesku 549,00 EUR (z DDV) ter račun št. 16-2023 z dne 5. 5. 2023 v enakem znesku. Za navedene storitve niso pridobivali 3 ponudb, ampak sodelovali z lokalno ponudbo, kar je razumljivo glede na razpoložljivost ponudnikov in bližino.
- **Zagotavljanje zdravstvenega varstva po naročilu, reševano vozilo z opremo in ekipo,** izdana Naročilnica št. 121/2022 z dne 27.12.2022 na AS MEDIC d.o.o. za znesek 780,00 EUR in prejet ter plačan račun št. 2022-00445 z dne 31.12.2022 v istem znesku.

- **Šotor in oprema:** poslana so bila 3 povpraševanja saj teh storitev ni mogoče realizirati z lokalno ponudbo. Pridobljene so bile 3 ponudbe za najem prireditvenih komponent (isti »imenovalec« obsega storitev): MobilPlac, KGB d.o.o., Petre, Andrej Kuzman s.p., BIRO OGIS. Pri pregledu ponudb je bilo ugotovljeno, da je najugodnejšo in najkompletnejšo ponudbo št. 2022-954 z dne 6. 7. 2022 poslal MobilPlac, KGB d.o.o. v znesku 6.827,89 EUR z DDV (ponudba Petre št. 221001357-01 z dne 8.7.2022 v znesku 7.588,89 EUR z DDV je bila brez goriva in WC; ponudba Biro Ogis št. 2022-ZT-227-2 z dne 6. 7. 2022 v znesku 6.650,00 EUR je bila brez DDV, goriva in WC). Na osnovi najugodnejše ponudbe se je naredila rezervacija šotora na Mobilplac, KGB d.o.o. Ponudba je bila kasneje dopolnjena za 2 dodatna šanka in dodaten WC glede na oceno kaj se potrebuje ob postavitvi. Račun št. 2022- 2143 z dne 10.1.2023 v končnem znesku 7.071,85 EUR (z DDV) je bil pravočasno plačan.
- **Izvajanje storitev varovanja:** pridobljene so bile 3 ponudbe: Sintal fiva d.o.o., Ogrinc varovanje1 d.o.o. ter Proline varovanje družba za varovanje ljudi in premoženja d.o.o. Primerjal se je znesek glede na urno postavko. Izbran je bil izvajalec Sintal fiva d.o.o., končni račun št. IR220202-00186 z dne 31.12.2022 je bil v končnem znesku 2.806,00 EUR (z DDV) glede na dejansko porabljene ure.
- **Najem prostora:** sklenjena je bila Pogodba o najemu prostora med Kovinoplastiko Lož d.o.o. in JZ Snežnik z dne 12. 7. 2022 za znesek 350,00 EUR (brez DDV) ter račun št. 90353442 z dne 31.12.2022 v znesku 427,00 EUR (z DDV).
- **Požarno varovanje:** Naročilnica št. 118/2022 z GZ Loška dolina z dne 27. 12. 2022 za znesek 470,00 EUR in račun št. 13/2022 z dne 11. 1. 2023 za isti znesek v skladu s pogodbo.
- **Zavarovanje prireditev:** Zavarovalnica Sava d.d. (direktor JZ Snežnik je pojasnil, da je po izkušnjah najugodnejša), račun št. 137/921201-219666304 z dne 29.12.2022 v znesku 79,61 EUR.

JZ Snežnik je za organizacijo in izvedbo novoletnih prireditev pod šotorom 29. in 30. 12. 2022 izdal na Občino Loška dolina Zahtevek št. 20-02-2022 z dne 10. 5. 2023 v znesku 1.784,46 EUR v skladu s Pogodbo o sofinanciranju dejavnosti v letu 2023, 2. člen, alineja 4 – plačilo izvedbe programov s področja turizma v višini 39.150,00 EUR, v tem znesku so tudi stroški novoletne prireditve. Po vrednosti dobav nobeno naročilo ni bilo potrebno izvesti po postopku oddaje naročil male vrednosti.

3. Izvajanje programov v MGC Gaber

3.1 Za izbor predavatelja za predavanje Kako se uspešno spoprijeti s vsakdanjimi izzivi.

V ta namen je sodelavka MGC Gaber na zahtevo direktorja JZ Snežnika, izvedla povpraševanja za izvedbo takega predavanja, kar je razvidno iz elektronske pošte med sodelavko iz MGC in direktorjem z dne 27. 9. 2023 ob 14:06. V tej pošti predlaga predavatelja mag. Draga Švajgerja z dovolj referencami na področju zakonske in družinske terapije, ki je zahteval za to izvedbo znesek 350 evrov za 1 uro in pol s potnimi stroški, vendar je pustil še možnost pogajanj.

Iz e-pošte z dne 5. 10. 2023 ob 14:45 v kateri sodelavka MGC sporoča, da se je z g. Švajgerjem dogovorila za znesek 300 evrov. Dragu Švajgerju, Uglrašeni odnosi s.p je bila poslana naročilnica št.118/2023 z dne 13.11.2023 za znesek 300 evrov, in podpisom direktorja Zdenka Trudna kot nosilca postopka. Po izvedbi predavanja z dne 13. 11. 2023 je Drago Švajger s.p. poslal dne 19. 11. 2023 račun št.166 s zneskom 300 evrov in zapadlostjo 19. 12. 2023, ki je bil plačan 18. 12. 2023.

JZ Snežnik je za navedeni znesek zahteval povračilo po zahtevku št. 20018-07-2023 z dne 4. 12. 2023 JZ Snežnik, Občini Loška dolina, kar je skladno s Pogodbo o sofinanciranju dejavnosti v letu 2023, to je plačilo stroškov delovanja Medgeneracijskega centra Gaber v postavki stroški programa in izobraževanja ter prostovoljno delo.

V okviru podanega odzivnega poročila je direktor JZ Snežnik priložil listo prisotnosti, iz katere so za obravnavano predavanje razvidni udeleženci (poimenski seznam) s podpisi. Listino prisotnosti je po pojasnilu direktorja vodijo za vsako predavanje oz. za vsak dogodek, ki ga JZ Snežnik organizira v Medgeneracijskem centru. Drugih pripomb na osnutek poročilo o predmetnem nadzoru direktor JZ Snežnik ni podal.

Ugotovitev:

JZ Snežnik je pridobil samo eno ponudbo.

3. 2 Za izbor dobavitelja pisarniških stolov

Vodja postopka za izbiro dobavitelja je bil direktor JZ Snežnika, ki je poslal po e- pošti povpraševanje za 50 pisarniških stolov s črnim kovinskim okvirji, trem ponudnikom, ki so poslali naslednje ponudbe:

- Škerjanec shop, proizvodnja in trgovina ,d.o.o., Povžane 1F ,6242 Povžane, Ponudba št. 23-0100-001357 z dne 3.7.2023, znesek 2.885,30 evra z DDV, Cena za en stol 45 evrov brez DDV.
- 1A pohištvo, Vinko Pestotnik s.p.,Aškerčeva 7, 1241 Kamnik, Ponudba št. 2301083 z dne 29.6.2023, znesek 2.629,10 evra z DDV, Cena za en stol: 38 evrov brez DDV.
- Stoli Pivk d.o.o., Zlatek 15, 1000 Ljubljana Ponudba št. 2023-00421, z dne 30.6.2023, znesek 2.746,42 z DDV Cena za en stol : 53,04 evra

Glede na najnižjo ceno je bil izbran ponudnik 1A pohištvo z 2.629,10 evra in s ceno za en stol 38 evrov. Zaradi ugodne cene in dodatne potrebe dodatnih 10 stolov, je JZ Snežnik podal novo povpraševanje temu ponudniku za 60 konferenčnih stolov za ceno 38.00 evra za stol ter en pisarniški stol. Končna vrednost ponudbe za nabavo 60 konferenčnih stolov in en pisarniški stol je 2.932,88 evra, za kar je JZ Snežnik izdal naročilnico št. 77/2023 z dne 6. 7. 2023. Dobava stolov je bila izvedena dne 16. 8. 2023. Račun št. 230113 je bil plačan dne 14. 9. 2023.

Dne 17. 10. 2023 je bil poslan zahtevek na Občino Loška dolina za nakazilo sredstev za plačilo delovanja Medgeneracijskega centra Gaber (investicijsko vzdrževanje) v znesku 2.932,88 evra kar je v skladu s pogodbo o sofinanciranju dejavnosti v letu 2023.

Ugotovitev:

Za izbranega ponudnika ni zapisa o izboru oz. sprejetega sklepa.

7.3. SKLEPNI DEL

JZ Snežnik je kot naročnik in hkrati porabnik proračunskih sredstev občine ne glede na vrsto javnega naročila dolžan upoštevati načelo gospodarnosti, učinkovitosti in uspešnosti ter načelo transparentnosti, kot tudi načelo enakopravne obravnave ponudnikov pri odločanju o dobavitelju blaga oz. storitve. Navedena načela so določena v 4. členu in 6. členu ZJN-3. Prav tako mora javni zavod upoštevati zakonodaje javnega naročanja, ki se nanaša na **evidenčna naročila**, ki so sicer tista javna naročila, katerih vrednost **ne presega mejne vrednosti za uporabo zakona iz prvega odstavka 21. člena ZJN-3**. Naročnik mora torej pri oddaji teh naročil spoštovati načela gospodarnosti, učinkovitosti in uspešnosti ter načelo transparentnosti. Pri tem naročnik zagotavlja načelo transparentnosti tako, da v zvezi s temi naročili vodi (sprotno) evidenco o njihovi oddaji in enkrat letno (do 28. februarja) preko portala javnih naročil sporoči **statistične**

podatke o oddanih naročilih, za naročila, katerih vrednost je enaka ali višja od 10.000 evrov brez DDV in nižja od mejne vrednosti, navedene v prvem odstavku 21. člena ZJN-3, pa (dodatno) do konca februarja objavi seznam oddanih evidenčnih naročil.

JZ Snežnik oziroma zanj direktor je v obravnavanem obdobju večinoma za nabavo blaga ali storitev pridobil več ponudb za posamezno nabavo in izbral najugodnejšega ponudnika, kljub temu pa podajamo priporočilo:

Priporočilo:

Javni zavod je kot naročnik in hkrati porabnik proračunskih sredstev občine ne glede na vrsto javnega naročila dolžan upoštevati načelo gospodarnosti, učinkovitosti in uspešnosti ter načelo transparentnosti, ki so določene v ZJN-3 ter naj pred oddajo naročila pod mejno vrednostjo pridobi najmanj dve primerljivi ponudbi in izmed le teh izbere najugodnejšega ponudnika.

NADZORNI ODBOR:

1. Boris Sterle
2. Metka Ravšelj
3. Gorazd Cimprič
4. Anton Žnidaršič
5. Suzana Bavec

Nadzorni odbor
predsednica
Suzana Bavec l.r.

