



Številka: 9001-1/2021 (4-01)
Datum: 26.1.2021

POROČILO O DELU NADZORNEGA ODBORA OBČINE VRHNIKA ZA LETO 2020

Nadzorni odbor občine Vrhnika (NO OV) je v letu 2020 deloval v sestavi:

- dr. Marjan Rihar, predsednik
- Iris Gornik Štirn, članica do 9.11.2020
- Tadej Krašovec, član od 9.11.2020
- Peter Luin, član
- Joži Šraj, članica
- mag. Marjana Žnidaršič, članica, pooblaščenka za nadomeščanje predsednika NO

NO OV je v letu 2020 zasedal na desetih rednih sejah in na eni tematski seji. Štiri seje so bile izvedene v virtualnem okolju. NO OV v letu 2020 ni izvajal izrednih nadzorov.

Administrativno pomoč NO OV je vršila Občinska uprava (vročanje dokumentov, priprava prostora za seje, vodenje evidence dokumentacije), vendar so večino dela opravili sami člani NO OV (pisanje zapisnikov, korespondenca, pisanje dopisov in poročil). Ocenjuje se, da so člani NO OV opravili približno 400 ur.

Delo NO OV je zaznamovala epidemija COVID19, ki je predvsem vplivala na dinamiko dela v 1. kvartalu, manj pa v 4. kvartalu. Samo delo v okviru NO OV zaradi dobre organiziranosti ni bilo bistveno ovirano, otežen pa je bil dostop do dokumentacije in do kontaktov z nadzorovanci.

Teme, ki jih je NO OV obravnaval, so bile:

Seja NO	Datum	Dnevni red*
8. seja	29.1	• Sprejem poročila o delu Nadzornega odbora v letu 2019 • Sprejem programa dela za NO za leto 2020 • Sprejem ocene izvajanja priporočil in predlogov iz Končnega poročila o nadzoru nad poslovanjem ZIC • Pregled stanja nadzora nad učinkovitostjo in gospodarnostjo projekta Doživljajsko razstavišče Ljubljana • Pregled stanja nadzora nad investicijo Dom KS Vrhnika
4. tematska seja	21.4.	• Nadzor nad projektom Doživljajsko razstavišče Ljubljana (na lokaciji MGML, Gosposka 15, Ljubljana)
9. seja	6.5.	• Pregled opravljenega dela izvedenca za nadzor nad učinkovitostjo, gospodarnostjo in ekonomičnostjo izvedbe projekta obnove vodovoda na Robovi cesti • Pregled stanja nadzora nad učinkovitostjo in gospodarnostjo projekta Doživljajsko razstavišče Ljubljana

		Delovanje NO v naslednjem (pokriznem) obdobju
10. seja	17.6.	- Predstavitev ocene izvajanja priporočil in predlogov iz končnega poročila o nadzoru nad poslovanjem ZIC - Vmesno poročilo izvedenca o nadzoru nad učinkovitostjo, gospodarnostjo in ekonomičnostjo izvedbe projekta obnove vodovoda na Robovi cesti - Pregled stanja nadzora nad učinkovitostjo in gospodarnostjo projekta Doživljajsko razstavišče Ljubljana - Pregled stanja nadzora nad investicijo Dom KS Vrhnika - Spremembe in dopolnitve letnega programa dela NO OV
11. seja	8.7.	- Pojasnitev izvedbe projekta obnove vodovoda na Robovi cesti s strani nadzornika, izvajalca in investitorja - Pregled odzivne dokumentacije MGML v okviru nadzora nad učinkovitostjo in gospodarnostjo projekta Doživljajsko razstavišče Ljubljana - Vmesno poročilo nadzora nad investicijo Dom KS Vrhnika
12. seja	21.7.	Obravnava novih gradiv in drugih informacij v okviru nadzora nad učinkovitostjo in gospodarnostjo projekta Doživljajsko razstavišče Ljubljana
13. seja	9.9.	- Osnutek poročila nadzora nad investicijo Dom KS Vrhnika - Osnutek poročila nadzora projekta obnove vodovoda na Robovi cesti - Pregled stanja nadzora nad učinkovitostjo in gospodarnostjo projekta Doživljajsko razstavišče Ljubljana - Dopolnitev pobude za spremembo Pravilnika o plačah in plačilih za opravljanje funkcije občinskega funkcionarja
14. seja	7.10.	- Nadzor nad finančnim poslovanjem Gasilske zveze Vrhnika v primeru nakupa opreme - Osnutek poročila nadzora nad investicijo Dom KS Vrhnika - Pregled stanja nadzora nad učinkovitostjo in gospodarnostjo projekta Doživljajsko razstavišče Ljubljana
15. seja	4.11.	- Nadzor nad finančnim poslovanjem Gasilske zveze Vrhnika v primeru nakupa opreme - informativni pogovor s pričami in nadzorovancem - Pregled odzivnih poročil nadzorovancev o nadzoru nad učinkovitostjo, gospodarnostjo in ekonomičnostjo izvedbe projekta obnove vodovoda na Robovi cesti
16. seja	2.12.	- Seznanitev z novim članom NO OV - Končno poročilo o nadzoru nad učinkovitostjo, gospodarnostjo in ekonomičnostjo izvedbe projekta obnove vodovoda na Robovi cesti - sprejem - Osnutek poročila nadzora nad investicijo Dom KS Vrhnika – prvi vsebinski pregled - Obravnava pobude za pregled poslovanja Zavoda Ivana Cankarja - Obravnava Strateškega in Letnega načrta Skupne notranjerevizijske službe Združenja občin Slovenije za leto 2021
17. seja	22.12.	Obravnava zaključnega računa proračuna občine Vrhnika za leto

		2019 • Obravnava končnega poročila notranje revizije za leto 2018 v Občini Vrhnika • Osnutek letnega poročila NO ON za leto 2020 • Osnutek programa dela NO OV za 2021
--	--	--

*Vsaka seja je imela na dnevnem redu tudi točke:

- Otvoritev in potrditev dnevnega reda,
- Pregled realizacije sklepov in potrditev zapisnika predhodne seje
- Razno.

NO OV je na 8. redni seji sprejel program dela NO OV za leto 2020, ki je objavljen na http://www.vrhnika.si/datoteke/18997program_dela_NO_2020program_dela_NO_2020.pdf. Na 10. redni seji je NO OV sprejel spremembo programa dela za leto 2020. Veljavni program za leto 2020 je objavljen na http://www.vrhnika.si/datoteke/18998sprememba_programa_dela_NO_2020programa_dela_NO_2020.pdf.

Obrazložitev izvedbe pomembnejših nalog, določenih v programu dela:

A. NADZORI

A.1. Nadzor nad učinkovitostjo, gospodarnostjo in ekonomičnostjo izvedbe projekta obnove vodovoda na Robovi cesti

NO OV je opravljal nadzorna dejanja vse do 16. redne seje, ko je obravnaval končno poročilo in ga tudi sprejel. Splošna ugotovitev nadzora je bila, da je Občina Vrhnika kot investitor zaradi nedoslednosti v t.i. časovni stiski oddala izvedbo kot in-house naročilo izvajalcu JP KPV, ki je ponujeno priliko spretno izkoristil in izvedel projekt z več pomanjkljivostmi oziroma je zaračunal neupravičene stroške.

V poročilu je bila podana ocena finančnega oškodovanja, konkretnjšo vrednost neupravičeno zaračunanih stroškov izvedbe pa bi dobili, če bi opravili natančno finančno revizijo projekta. Zanj se lahko odloči Občina Vrhnika kot investitor, ki je bil navsezadnje oškodovan s strani izvajalca, vendar tudi precej po zaslugi lastne nedoslednosti, v nekaterih primerih pa celo malomarnosti.

Pomembno je tudi dejstvo, da ni bilo izdelane ključne dokumentacije, za kar sta odgovorna oba nadzorovanca, to sta Občina Vrhnika in JP KPV. NO OV je v končnem poročilu podal 15 priporočil in odredil 5 ukrepov. Končno poročilo je NO OV v skladu s predpisi posredoval nadzorovancema, županu, občinskemu svetu in ostalim organom. Celotno poročilo o nadzoru in ugotovitvah je v skladu z zakonodajo javno dostopno na spletni strani [http://www.vrhnika.si/datoteke/končno_poročilo_Robova_sprejeto\(digit_podpisano\).pdf](http://www.vrhnika.si/datoteke/končno_poročilo_Robova_sprejeto(digit_podpisano).pdf).

A.2. Nadzor nad učinkovitostjo in gospodarnostjo projekta Doživljajsko razstavišče Ljubljana

Nadzor nad učinkovitostjo in gospodarnostjo projekta DRL je NO uvrstil v program dela za leto 2019, in sicer v tretji kvartal. Prvotno načrtovana časovnica glede izvedbe nadzora se je zaradi epidemije COVID-19 in njenih ukrepov zavlekla. Nadzor je sedaj v fazi priprave

osnutka poročila. Projekt DRL (Doživljajsko razstavišče Ljubljana) je NO poimenoval kot delovno ime, gre pa za dva med seboj povezana projekta, in sicer:

- Doživljajsko razstavišče Ljubljana, ki je bil sofinanciran s strani Finančnega mehanizma EGP 2009-2014 in
- vzpostavitev upravljanja razstavišča v Kulturnem centru Vrhnika in razstave Moja Ljubljana skladno s Sporazumom o partnerstvu.

NO OV je zaradi obsežnosti in celovitosti projekta DRL določil glavne usmeritve nadzora, in sicer na vsebinski vidik projekta DRL, pravni vidik in finančno - računovodski vidik. Nadzor smo omejili na obdobje veljavnosti sporazumov in aneksov, ter drugih dokumentov in aktov, ki veljajo za časovno razdobje od začetka projekta do 31. 12. 2019 (tj. aneks k sporazumu, podpisanem med OV in MGML dne 10. 10. 2018 s končnim datumom upravičenosti izdatkov do 31. 12. 2019).

A.3. Nadzor nad investicijo Dom KS Vrhnika (Tržaška 11)

NO OV je nadaljeval v letu 2019 začeti nadzor skozi vse leto 2020. V tem času je opravil razgovore z nadzorovanci ter pridobil dodatno dokumentacijo. Glede na sklep o pričetku nadzora bi se moral nadzor zaključiti že v letošnjem letu, vendar poročevalka zaradi objektivnih razlogov ni mogla opravljati nadzorstvenih dejanj s predvideno dinamiko. Poročevalka je v začetku 4. kvartala odstopila s funkcije članice NO OV. Nadzor je v fazi priprave osnutka končnega poročila, poteka pa tudi še zbiranje dodatne dokumentacije. Zaključek nadzora je predviden v prvi polovici leta 2021.

A.4. Nadzor nad finančnim poslovanjem Gasilske zveze Vrhnika v primeru nakupa opreme

V mesecu oktobru je bil sprejet sklep o pričetku nadzora nad finančnim poslovanjem Gasilske zveze Vrhnika, zato je NO OV v mesecu novembru opravil informativni pogovor s prijaviteljem in nadzorovancem. Soglasno je bil sprejet sklep, da bo predmet pregleda izvedeno javno naročilo o nakupu in financiranju gasilske opreme, ki je bila uničena v požaru Kemis. Začeli smo z zbiranjem dokumentacije, vendar je delo zaradi sprejetih vladnih ukrepov v zvezi s Covid 19, oteženo. Zaključek nadzora je predviden v prvi polovici leta 2021.

B. PREGLEDI POROČIL

- Obravnava zaključnega računa proračuna občine Vrhnika za leto 2019
- Pregled Strateškega in Letnega načrta Skupne notranjerevizijske službe Združenja občin Slovenije za leto 2021
- Obravnava končnega poročila notranje revizije za leto 2018 v Občini Vrhnika

C. PREGLED IZVAJANJA PRIPOROČILI IZ PRETEKLIH NADZOROV

Nadzor nad poslovanjem Zavoda Ivana Cankarja za kulturo, šport in turizem Vrhnika

NO OV je na osnovi intenzivnega preverjanja izvedbe predlogov in priporočil v zvezi z *Nadzorom Zavoda Ivana Cankarja* v januarju sprejel oceno izvajanja priporočil in predlogov iz Končnega poročila o nadzoru nad poslovanjem ZIC. Ugotovil je, da je bila večina od 36 predlogov izvedena, ne pa vsi in ne v predvidenem obsegu. Med samim preverjanjem izvedbe je NO OV naletel na nove dvomljive prakse, ki predstavljajo potencialno tveganje glede integritete in poslovnosti procesov na ZIC-u. Z navedenimi

ugotovitvami ter z ZAKLJUČNO OCENO IZVAJANJA PRIPOROČIL IN PREDLOGOV IZ KONČNEGA POROČILA O NADZORU NAD POSLOVANJEM ZAVODA IVANA CANKARJA ZA KULTURO, ŠPORT IN TURIZEM VRHNIKA (interni dokument NO OV) je NO OV seznanil Svet ZIC na 10. redni seji dne 17.6.2020.

Konkretno dvomljive prakse, ki so bile predstavljene Svetu ZIC z napotili NO OV, da jih v okviru svojih pristojnosti preveri in odpravi tveganja, so s področij:

- prilagoditve Statuta ZIC novi zakonodaji,
- delovno pravne zakonodaje,
- organizacije procesov v ZIC,
- postavljanja in uresničevanja merljivih ciljev ZIC,
- vloge sveta ZIC in morebitnih konfliktov interesov.

NO OV je Svetu ZIC predlagal, da še neizvedena priporočila in nova zapažanja obravnava v skladu s svojimi pristojnostmi. Informacij o izvedbi tega predloga NO OV ni prejel.

Ker je statut ZIC vezan na Odlok o ustanovitvi ZIC, je bil predlog, da je Statut ZIC potrebno prilagoditi novi zakonodaji, posredovan tudi ustanovitelju Občini Vrhnika. Informacij o izvedbi tega predloga NO OV ni prejel.

NO bo predlagal ustanovitelju, da letno poročilo ZIC obravnava na svoji seji tudi občinski svet.

NO OV je tudi spremljal ukrepe Računskega sodišča in Ministrstva za javno upravo v zvezi z obvestilom NO OV o pri nadzoru ugotovljenih hujših kršitvah predpisov pri poslovanju Zavoda Ivana Cankarja. NO OV je ugotovil, da sta navedena organa verjetno odstopila zadevo Državni revizijski komisiji, ki je podala obdolžilni predlog zoper ZIC na Okrajno sodišče v Ljubljani. **Okrajno sodišče je izdalo dne 16.8.2019 pravnomočno sodbo, ki je bila potrjena s sodbo Višjega sodišča dne 7.5.2020. V sodbi je ZIC in odgovorno osebo ZIC spoznalo za odgovorni za prekršek po 2. točki prvega odstavka 111. člena Zakona o javnem naročanju ZJN-3.**

V zvezi s tem velja poudariti, da je NO OV vse do 17.6.2020 opravljal preverjanje izvedbe predlogov in priporočil nazora ZIC, vendar mu ni niti odgovorna oseba ZIC (direktor) niti Svet ZIC, ni povedal za sodni postopek, ki je potekal na osnovi s strani NO OV ugotovljenih hujših kršitev zakonodaje.

NO OV je v Končnem poročilu o nadzoru ZIC izdal ukrep tudi Občini Vrhnika oziroma konkretno predlagal Občinskemu svetu v prejšnjem mandatu:

Nadzorni odbor predlaga Občinskemu svetu, da obravnava delovanje Sveta ZIC in direktorja ZIC. Pri tem naj se posebej osredotoči:

- *ali se direktorju postavlja merljive cilje,*
- *ali jih direktor uresničuje,*
- *ali Svet direktorja ocenjuje.*

Občinski svet v prejšnjem mandatu niti v tem mandatu predloga NO OV ni realiziral.

Nadzor nad pripravo investicijske dokumentacije in izvedbo javnega naročila **Nadgradnja Zdravstvenega doma Vrhnika (delna obnova, prizidava in nadzidava)**

NO OV je med ukrepi sprejel tudi predlog Občinskemu svetu Občine Vrhnike (OS), da imenuje izvedenca, ki bo opravil revizijo projekta skupaj s finančno analizo morebitnih

alternativnih variant izvedbe projekta ter tako ugotovil ali zavrnil morebitno negospodarno ravnanje z javnimi sredstvi oz. njihovo oškodovanje.

Župan Občine Vrhnika je v letu 2020 ustanovil projektno skupino za spremljanje investicijskega projekta Nadgradnja ZD Vrhnika. Ob zaključku investicije je projektna skupina izdelala Poročilo o projektu Nadgradnja ZD Vrhnika. Na 10. redni seji dne 24.9.2020 se je OS seznanil s poročilom o projektu ZDV in sprejel sklep: *Občinski svet Občine Vrhnika se je seznanil s Poročilom o projektu Nadgradnje ZD Vrhnika in zahteva celovito revizijo projekta kot sledi v tekstu za revizijo.*

NO OV ugotavlja, da je bil namen nadzora dosežen in s tem zaključuje postopke preverjanja izvrševanja priporočil in ukrepov.

D. NAČRTI IN POROČILA NO OV

- Sprejem finančnega programa za NO OV za leto 2020
- Priprava programa dela za NO OV za leto 2020

E. POBUDE

- Na 11. redni seji dne 8.7.2020 je NO OV obravnaval tudi realizacijo sklepa v zvezi s **pobudo za spremembo *Pravilnika o plačah in plačilih za opravljanje funkcije občinskega funkcionarja ter o sejinah zunanjih članov delovnih teles občinskega sveta in članov drugih občinskih organov ter o povračilih stroškov v delu, kjer so opredeljena povračila stroškov nadzornega odbora.*** Predlog je bil prvič posredovan županu 15.4.2019 (v prejšnjem mandatu), vendar ga župan ni dal v nadaljnjo proceduro. Dne 10.07.2020 je bil aktualni župan Cukjati zaprosen, da predlog ponovno prouči s prošnjo, da ga predlaga za obravnavo na OS. Župan Cukjati je 16.7.2020 zaprosil NO OV za okvirni izračun projekcije letnih izplačil za stroške NO OV po tem predlogu. NO OV je naredil natančen izračun glede na projekcijo programom dela za leta 2020 do 2022 in ga dne 15.12.2020 posredoval županu z zaprosilom za nadaljnje procesiranje.
- NO OV je prejel anonimno pobudo za pregled poslovanja Zavoda Ivana Cankarja Vrhnika. Anonimni prijavitelj (Zaskrbljena zainteresirana vrhniška javnost) navaja in argumentira šest domnevnih nepravilnosti, ki so med seboj povezane. NO OV je na 16. redni seji dne 2.12.2020 anonimno pobudo obravnaval ter se odločil, da pred nadaljnjimi koraki pridobi mnenje oziroma stališče od:
 - Občinske Uprave Občine Vrhnika, na podlagi 51. člena Statuta občine Vrhnika (predvsem v zvezi s 4. in 5. odstavkom točke a/ pobude),
 - Sveta zavoda Ivana Cankarja Vrhnika (Svet ZIC), na podlagi 5. odstavka 46. člena Statuta občine Vrhnika
 - Komisije za preprečevanje korupcije iz razloga ker NO OV po prvi obravnavi pobude:
 - ocenjuje, da v pobudi navedena dejanja predstavljajo veliko verjetnost korupcijskih tveganj,
 - da bo Svet ZIC težko pripravil nepristransko mnenje oziroma stališče, ker je ena izmed oseb, ki se ji v pobudi očita nepravilnosti, tudi član sveta zavoda.

F. DRUGE AKTIVNOSTI

- Sestanki predsednika NO OV z županom OV.
- Udeležba na sejah Občinskega sveta Občine Vrhnike s strani predsednika NO OV oziroma namestnice predsednika NO OV.

Predsednik Nadzornega odbora
dr. Marjan Rihar