



Številka: 0323-5/2020-3

Datum: 7. 4. 2021

Na podlagi 38. člena Statuta Občine Vipava (Uradni list RS, št. 42/2011, 73/2014 in 20/2017), 11. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Vipava (Uradni list RS, št. 73/2014), Programa dela Nadzornega odbora Občine Vipava za leto 2020 in Sklepa o izvedbi nadzora št. 0323-5/2020-1, z dne 15.9.2020 je Nadzorni odbor na 11. seji, dne 6. 4. 2021 sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU O POSLOVANJU KRAJEVNE SKUPNOSTI LOZICE V LETU 2019

Na podlagi sklepa predsednika Nadzornega odbora št. 0323-5/2020-1, z dne 15.9.2020 je redni nadzor potekal v prostorih Občine Vipava na podlagi predložene dokumentacije in pogovorov z uslužbenko občinske uprave Občine Vipava in predsednico Krajevne skupnosti Lozice.

1. Nadzorovana pravna oseba

Krajevna skupnost Lozice, Lozice 34, 5272 Podnanos

2. Odgovorna oseba

Tina Bizjak, predsednica Krajevne skupnosti Lozice

3. Pri nadzoru so sodelovali

Tina Bizjak, predsednica Krajevne skupnosti Lozice
Nadja Kobala Malavašič, Občinska uprava Občine Vipava

4. Nadzorni pregled je opravila delovna skupina v sestavi

Meta Mržek, Mira Fajdiga in dr. Ingrid Petrič

<i>Datum sestankov</i>	<i>Kraj sestankov</i>	<i>Prisotni</i>
25.11.2020	občina Vipava (prevzem dokumentacije)	Nadja Kobal Malavašič

5. Predmet nadzornega pregleda

Poslovanje Krajevne skupnosti Lozice v letu 2019.

6. Cilj nadzora

Izrek mnenja o pravilnosti poslovanja KS Lozice; točnost in preglednost evidenc ter smotrnost, gospodarnost in učinkovitost uporabe sredstev, s katerimi KS Lozice razpolaga.

7. Uporabljeni predpisi

- Zakon o računovodstvu (ZR, Uradni list RS, št. 23/1999 in spremembe),
- Zakon o javnih financah (ZJF UPB-4, Uradni list RS, št. 11/2011 in spremembe),
- Zakon o davčnem postopku (ZDavP-2 - UPB-4, Uradni list RS, št. 13/2011 in spremembe) in Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/2009).

8. Pregledana dokumentacija

Pri opravljenem nadzoru je bila pregledana realizacija prihodkov in odhodkov za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2019.

8.1 Bilanca prihodkov in odhodkov KS Lozice za leto 2019

Prihodki

Nedavčni prihodki	84
Transferni prihodki	19.054
SKUPAJ PRIHODKI	19.138

Odhodki

Tekoči odhodki	19.138
SKUPAJ ODHODKI	19.138
Presežek prihodkov nad odhodki	0

Pri opravljanju nadzora je bila pregledana realizacija prihodkov in odhodkov za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2019 po posameznih proračunskih karticah in dokumentih, na osnovi katerih so knjiženi posamezni proračunski prihodki in odhodki, zaključne kartice kontov za leto 2019, zaključni dnevnik knjiženja, prejete in izdane račune v letu 2019 ter poslovno poročilo za leto 2019.

8.2 Bilanca stanja KS Lozice na dan 31.12.2019

Aktiva

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	72.591
Kratkoročna sredstva	12.438
AKTIVA SKUPAJ	85.029

Pasiva

Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev	12.438
Lastni viri in dolgoročne obveznosti	72.591
PASIVA SKUPAJ	85.029

Nadzorni odbor je pri pregledu dokumentacije KS Lozice pregledal:

- Prejete račune v letu 2019: KS Lozice je v letu 2019 prejela skupaj 41 računov.
- Prejete mesečne obračune stroškov Banke Slovenije za plačilne storitve: KS Lozice je v letu 2019 prejela skupaj 12 obračunov.
- Izdane račune v letu 2019: KS Lozice je v letu 2019 izdala 1 račun.
- Razne dokumente, ki so bili podlaga za nakazila finančnih pomoči krajevni skupnosti.

8.3 Prejeti računi v letu 2019

V letu 2019 so bili prejeti in plačani računi:

- Prejet račun št. 7361207 z dne 5.2.2019 od Komunalno stanovanjske družbe Ajdovščina za komunalne storitve v januarju 2019, v vrednosti 5,19 EUR.
- Prejet račun št. 10-1-5963375 z dne 5. 2. 2019 od Energija plus d.o.o. za elektriko v januarju 2019 za prostore KS Lozice 34 v znesku 25,10 EUR.
- Prejet račun št. 4-4RA-19000041 od FAMA d.o.o. Vipava z dne 31.1. 2019 za dobavo hrane in pribora po dobavnici N-102/2019 dne 26.1.2019 v znesku 157,95 EUR z letno naročilnico 95/19 KS Lozice za pogostitev na tečaju uporabe defibrilatorja in prevzemu le-tega.
- Prejet račun št. 10-1-6171171 z dne 5. 3. 2019 od Energija plus d.o.o. za elektriko v februarju 2019 za prostore KS Lozice 34 v znesku 22,16 EUR.
- Prejet račun št. 7370994 z dne 6.3.2019 od Komunalno stanovanjske družbe Ajdovščina za komunalne storitve za prostore KS Lozice 34 v februarju 2019, v vrednosti 5,19 EUR.
- Prejet račun št. 10-1-6312355 z dne 3.4.2019 od Energija plus d.o.o. za elektriko v marcu 2019 za prostore KS Lozice 34 v znesku 15,09 EUR.
- Prejet račun št. 7380803 z dne 4.4.2019 od Komunalno stanovanjske družbe Ajdovščina za komunalne storitve za prostore KS Lozice 34 v marcu 2019, v vrednosti 5,19 EUR.
- Prejet račun št. 7390623 z dne 6.5.2019 od Komunalno stanovanjske družbe Ajdovščina za komunalne storitve za prostore KS Lozice 34 v aprilu 2019, v vrednosti 7,52 EUR.
- Prejet račun št. 10-1-6469620 z dne 7.5.2019 od Energija plus d.o.o. za elektriko v aprilu 2019 za prostore KS Lozice 34 v znesku 15,47 EUR.
- Prejet račun št. 4-4RA-19000210 od FAMA d.o.o. Vipava z dne 30.4.2019 za dobavo hrane in pribora po dobavnici N-490/2019 dne 30.4.2019 v znesku 78,08 EUR z letno naročilnico 95/19 KS Lozice za kresovanje 1. maja v Podgriču.
- Prejet račun št. 10-1-6619523 z dne 5.6.2019 od Energija plus d.o.o. za elektriko v maju 2019 za prostore KS Lozice 34 v znesku 17,89 EUR.
- Prejet račun št. 7400474 z dne 6.6.2019 od Komunalno stanovanjske družbe Ajdovščina za komunalne storitve za prostore KS Lozice 34 v maju 2019, v vrednosti 5,19 EUR.
- Prejet račun št. 1950000127 od PIVKA perutninarstvo d.d. Kal z dne 31.5.2019 za dobavo mesa po dobavnici 1953000038-4 dne 7.5.2019 v znesku 123,84 EUR z naročilnico 96/19 KS Lozice za kresovanje 1. maja v Podgriču.
- Prejet račun št. RA-19000105 z dne 12.6.2019 od Osnovne šole Draga Bajca Vipava za uporabo telovadnice Podnanos za krajane Lozic od 1.4.2019-30.4.2019 v vrednosti 98,88 EUR.
- Prejet račun št. RA-19000106 z dne 12.6.2019 od Osnovne šole Draga Bajca Vipava za uporabo telovadnice Podnanos za krajane Lozic od 1.5.2019-31.5.2019 v vrednosti 74,16 EUR.
- Prejet račun št. 00001-01204-5827 z dne 26.6 2019 od Zavarovalnice Triglav d.d., v znesku 417,10 EUR s priloženimi zavarovalnimi policami za požarno zavarovanje stavbe mrliške vežice ob pokopališču na Lozicah (61,50 EUR), zgradbe in opreme avtobusne postaje Lozice (4,32 EUR), zgradbe in opreme kulturnega doma Lozice (125,96 EUR) in avtobusne čakalnice v Rebrnice (4,07 EUR) ter za zavarovanje stekla avtobusne čakalnice v Rebrnice (7,77 EUR) in za zavarovanje splošne odgovornosti 6 članov KS Lozice (164,43 EUR).
- Prejet račun št. 10-1-6758315 z dne 3.7.2019 od Energija plus d.o.o. za elektriko v juniju 2019 za prostore KS Lozice 34 v znesku 14,84 EUR.
- Prejet račun št. 7410699 z dne 3.7.2019 od Komunalno stanovanjske družbe Ajdovščina za komunalne storitve za prostore KS Lozice 34 v juniju 2019, v vrednosti 5,04 EUR.
- Prejet račun št. 10-1-6905672 z dne 5.8.2019 od Energija plus d.o.o. za elektriko v juliju 2019 za prostore KS Lozice 34 v znesku 15,09 EUR.
- Prejet račun št. 7420566 z dne 5.8.2019 od Komunalno stanovanjske družbe Ajdovščina za komunalne storitve za prostore KS Lozice 34 v juliju 2019, v vrednosti 5,04 EUR.

- Prejet račun št. 10-1-7058348 z dne 4.9.2019 od Energija plus d.o.o. za električno v avgustu 2019 za prostore KS Lozice 34 v znesku 13,20 EUR.
- Prejet račun št. 7430445 z dne 4.9.2019 od Komunalno stanovanjske družbe Ajdovščina za komunalne storitve za prostore KS Lozice 34 v avgustu 2019, v vrednosti 5,04 EUR.
- Prejet račun št. 10-1-7198407 z dne 3.10.2019 od Energija plus d.o.o. za električno v septembru 2019 za prostore KS Lozice 34 v znesku 15,60 EUR.
- Prejet račun št. 7440328 z dne 4.10.2019 od Komunalno stanovanjske družbe Ajdovščina za komunalne storitve za prostore KS Lozice 34 v septembru 2019 v vrednosti 5,04 EUR.
- Prejet račun št. N19-1759 z dne 9.10.2019 od Zavoda za gasilno in reševalno službo Sežana za 2 gasilna aparata za Dom krajanov Lozice v vrednosti 88,08 EUR.
- Prejet račun št. 10-1-7366608 z dne 6.11.2019 od Energija plus d.o.o. za električno v oktobru 2019 za prostore KS Lozice 34 v znesku 25,46 EUR.
- Prejet račun št. 4-4RA-19000617 od FAMA d.o.o. Vipava z dne 31.10.2019 za dobavo žarnic in čistil po dobavnici N-1162/2019 dne 4.10.2019 v znesku 58,38 EUR za vzdrževanje Doma krajanov.
- Prejet račun št. 7450211 z dne 7.11.2019 od Komunalno stanovanjske družbe Ajdovščina za komunalne storitve za prostore KS Lozice 34 v oktobru 2019 v vrednosti 6,28 EUR.
- Prejet račun št. 479/19 z dne 19.11.2019 od Gromap d.o.o. za postopek ureditve mej in parcelacije (meritve ceste v novo naselje) na parcelah 531/15 in 1561/5 v katastrski občini Lozice v znesku 720 EUR po ponudbi z dne 24.9.2020.
- Prejet račun št. 180/2019 z dne 28.11.2019 od Primoasfalt d.o.o. za asfaltacijo ceste 630 m² Žvanuti v znesku 9.149,70 EUR po informativnem predračunu z dne 15.11.2020. Priložena sta tudi predračun/ponudba 166/2019 od Elita Nagode d.o.o. v znesku 10.336,45 EUR z dne 15.11.2019 in informativni predračun od Jordan Bratina s.p. v znesku 7.983,05 tj. 9.739,32 EUR z DDV z dne 15.11.2019.
- Prejet račun št. 19-2019 z dne 28.11.2019 od GPIS Mojca Černe s.p. za izdelavo načrta PZI za vzdrževanje ceste in urejane meteornih vod javne poti JP 958842 Lozice do HŠ 36a v Lozicah v znesku 3.050 EUR po ponudbi št. 34-2019 z dne 3.9.2019.
- Prejet račun št. 190303 od ČRTICA Magdalena Kobal s.p. Vipava z dne 28.11.2019 za 160 zvezkov po dobavnici 190355 z dne 28.11.2019 v znesku 49,60 EUR za miklavževanje.
- Prejet račun št. 19-360-000171 z dne 27.11.2019 od Izolacija Kern Radomlje za izvedbo ravne strehe in zaključkov na avtobusni postaji Lozice v znesku 3.798,96 EUR. Računu je priložen tudi predračun/informativna ponudba št. 19-010-000090 izvajalca z dne 7.3.2019 v znesku 3.798,96 EUR. Priložena tudi ponudba PO-097-2019 od Format d.o.o. z dne 9.4.2019 v znesku 2.902,38 EUR.
- Prejet račun št. R502-19 z dne 29.11.2019 od Gromap d.o.o. za ureditve dela meje parcele 1561/5 s sosednjimi parcelami: 21, 20, 1582/7 v katastrski občini Lozice za parkirišče ob Domu krajanov v znesku 671 EUR po ponudbi z dne 24.10.2020. Plačnik: KS Lozice iz glavarine.
- Prejet račun št. 10-1-7753757 z dne 4.12.2019 od Energija plus d.o.o. za električno v novembru 2019 za prostore KS Lozice 34 v znesku 31,78 EUR.
- Prejet račun št. 7460143 z dne 6.12.2019 od Komunalno stanovanjske družbe Ajdovščina za komunalne storitve za prostore KS Lozice 34 v novembru 2019 v vrednosti 5,04 EUR.
- Prejet račun št. R1-B01-1681 od Gagi Dragan Petrović s.p. z dne 16.12.2019 za večerjo 6 članov sveta KS Lozice ob zaključku leta v znesku 228,01 EUR
- Prejet račun št. 10-1-7909127 z dne 7.1.2020 od Energija plus d.o.o. za električno v decembru 2019 za prostore KS Lozice 34 v znesku 20,65 EUR.
- Prejet račun št. 7470430 z dne 7.1.2020 od Komunalno stanovanjske družbe Ajdovščina za komunalne storitve za prostore KS Lozice 34 v decembru 2019 v vrednosti 7,51 EUR.
- Prejet račun št. 190274 z dne 30.11.2019 od Transgradnja Kobal d.o.o. za sanacijo vozišča v Podgriču v novembru 2019 v znesku 6.914,84 EUR. Za sanacijo vozišča v Podgriču so priložene ponudbe Transgradnja Kobal d.o.o. št. 190051 z dne 19.8.2019 v znesku 6.921,43 EUR,

ponudba Zides d.o.o. št. 403519 v znesku 7.642,75 EUR Gorica-Gradnja d.o.o. št. 036-2109 v znesku 7.721,44 EUR (obe brez vidnih navedb datuma ponudbe).

- Prejet račun št. 190273 z dne 30.11.2019 od Transgradnja Kopal d.o.o. za obnovo kamnitega zidu na cesti skozi Lozice pri Domu krajanov v novembru 2019 v znesku 4.365,65 EUR. Za obnovo kamnitega zidu je priložena le ponudba Transgradnja Kopal d.o.o. št. 190064 z dne 29.10.2019 v znesku 4.390,35 EUR.

8.4 Izdani računi v letu 2019

V letu 2019 je bil izdan naslednji račun:

- št. 01/2019 dne 27.5.2019 prejemniku Ajdovščina-Okrajna volilna komisija 211 za najem volišča dne 26.5.2019 v vrednosti 84 EUR.

8.5 Razna dokumentacija

- Dotacija Občine Vipava krajevni skupnosti (glavarina) dvakrat v višini 1.236,00 EUR
- Sofinanciranje kulturnih programov v krajevni skupnosti v letu 2019 v višini 251,52 EUR
- Odredba župana Občine Vipava za sofinanciranje vzdrževalnih del na cestah in urejanje meteornih vod v Lozicah v višini 13.078,10 EUR
- Odredba župana Občine Vipava za sofinanciranje obnove avtobusnih postajališč Lozice v višini 3.000,00 EUR

8.6 Pri nadzoru so bili opravljeni naslednji razgovori

Nadzorni odbor je dokumentacijo za izvedbo nadzora prevzel na Občini Vipava, delno pa je bila poslana tudi po elektronski pošti.

9. Ugotovitve, priporočila in predlogi

Nadzorni odbor ni ugotovil nepravilnosti pri poslovanju krajevne skupnosti v letu 2019, kljub temu pa predlaga naslednje:

- Priporočamo, da KS dosledno zahteva natančno specifikacijo opravljenih storitev ali del oz. dobav blaga na prejetih računih ali prilogah računom, da bo razpolagala s transparentno dokumentacijo v zvezi z realiziranimi naročili. Tako npr. iz opisa del na drugem prejetem računu podjetja Gromap d.o.o. z dne 29.11.2019 ni jasno, za katero ureditev meja gre oz. v čem so dela izvedena dne 28.11.2019 drugačna/dodatna glede na že izvedena dela dne 18.11.2019 zaračunana za ureditev meja istih parcel vključenih (poleg ostalih del) na prvem prejetem računu podjetja Gromap d.o.o. z dne 19.11.2019.
- Zaradi smotrnega gospodarjenja in upravičevanja porabe sredstev svetujemo, da se za vsa obsežnejša dela v vrednosti, ki jo določi svet KS (kakor je bila npr. obnova kamnitega zidu na cesti skozi Lozice) pridobi vsaj 3 ponudbe in se svet KS odloči, katera ponudba je najustreznejša. Vse 3 ponudbe naj bodo priložene prejetemu računu, ki je izstavljen za dotični posel.

10. Priloge

Vsa pregledana dokumentacija se nahaja v arhivu Občine Vipava oziroma KS Lozice.

Jožko Žgur
predsednik Nadzornega odbora

Vročiti:

1. Nadzorovani osebi - KS Lozice, priporočeno, s povratnico
2. Občinskemu svetu Občine Vipava,
3. Županu Občine Vipava
4. Arhiv, tu.