



GO - SLO - EU



MESTNA OBČINA NOVA GORICA

TRG EDVARDA KARDELJA 1

5000NOVA GORICA

TEL.: +386 (0)5 335 01 71

FAX: +386 (0)5 302 12 33

Nadzorni odbor

Na podlagi 37. člena Statuta Mestne občine Nova Gorica ter 27. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora Mestne občine Nova Gorica, je Nadzorni odbor Mestne občine Nova Gorica na seji dne 16.09.2020 sprejel

KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU GLEDE SMOTRNOSTI PORABE IN RAVNANJEM S PREMOŽENJEM V VRTCU NOVA GORICA

Nadzorni odbor v sestavi:

1. Tjaša Harej Pavlica
2. Aljoša Cej
3. Miloš Pavlica
4. Vojko Krševan
5. Anton Benko

Poročevalec :

Anton Benko

Nadzorovani organ :

Vrtec Nova Gorica

Predmet nadzora:

Domnevne nepravilnosti v smotrnosti porabe in ravnanju s premoženjem občine v Vrtcu Nova Gorica.

UVOD

Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport, Inšpektorat RS za šolstvo in šport je dne 18.6.2020 odstopilo Mestni občini Nova Gorica dopis glede domnevnih nepravilnosti v vrtcu Nova Gorica. Opisane nepravilnosti so nekonkretizirane, splošne in verjetno sporočene v anonimni obliki in kot take dajejo tudi okvir obsega samega pregleda in nadzora pri uporabniku javnih sredstev. Opisane nepravilnosti naj bi bile tako naslednje:

1. nekorektnost uprave vrtca pri pridobivanju ponudb za posamezne storitve in materiale – računovodkinja naj bi sama izbirala med dobavitelji pisarniškega materiala, računalniških storitev, raznih servisov ... ,
2. v vrtcu naj bi se nabavljala hrana, ki je ni v razpisu,
3. zaposlenim naj bi bilo vsako leto naročeno, da pri inventuri odpišejo material, ki bi bil še dober za uporabo.

Po obravnavi je NO na svoji 10. seji 01.07.2020 sklenil, da se opravi nadzor nad domnevnimi nepravilnostmi.

Sodelovanje med NO MONG in nadzorovanim Vrtcem Nova Gorica je bilo v celotnem postopku nadzora korektno, na vpogled so mi bili dani vsi zahtevani dokumenti, v samem postopku sta bili prisotni tako ravnateljica vrtca, računovodkinja in vodja zdravstveno hijenskega režima ter na očitane nepravilnosti je bil podan tudi njihov pisni odgovor.

V okviru opravljenega nadzora je bila uporabljena naslednja dokumentacija:

1. Statut Mestne občine Nova Gorica,
2. Poslovník o delu NO,
3. Zakon o javnem naročanju,
4. Uredba o zelenem javnem naročanju,
5. Shema kakovosti živil,
6. Zakon o računovodstvu,
7. Zakon o splošnem upravnem postopku.

UGOTOVITVE

1. Nabava materiala poteka v grobem na dva načina. Za večje količine in zneske na podlagi pogodb in za manjše na podlagi naročilnic, pri čemer pa letni znesek naročil ne presega zneska, ki bi pogojeval javni razpis. Ne glede na vedno pa se pri nabavah ravna gospodarno, smotrno in odgovorno, skratka s skrbnostjo dobrega gospodarja. Same potrebe po nabavi se zbirajo pri vodji zdravstveno higienskega režima – ZHR, konkretne pogodbe o nabavi ali naročilnice pa vedno podpiše ravnateljica vrtca oz. v njeni odsotnosti pa ena izmed njenih pomočnic. Delovni proces je tako zasnovan, da sam posameznik ne more v pogledu naročanja materiala nič narediti, vedno sta potrebna vsaj dva podpisa in na koncu še podpis ravnateljice. Računovodkinja pri tem ne sodeluje, saj glede na opis njenih nalog in zadolžitvev tu nima kaj iskati, po že opravljeni nabavi pa je njeno delo le ustrezno knjiženje nabavljenega materiala.

Na podlagi navedenega ni mogoče potrditi domnevnih navedb, da bi lahko posamična oseba sama izbirala med dobavitelji.

2. Nabava živil poteka preko javnega razpisa, ki ga je za vse javne zavode v okviru občine izvedla MONG. Razlog za tako obliko je enostaven - na ta način se zagotovi boljše pogoje in ceno. Javno naročilo je razdeljeno na 23 sklopov in za vsak sklop je določen in izbran en dobavitelj in določena tudi cena. V teh primerih poteka nabava preko pogodb.

Ob tem pa je v skladu s petim odstavkom 75. člena ZJN določeno število sklopov izločeno iz postopka javnega naročanja in v teh primerih lahko javni zavodi sami izbirajo dobavitelje. To so lokalni dobavitelji – kmetje, pri katerih vrtec nabavlja sezonska, ekološka živila, ki so opredeljena v Shemi kakovosti in skladno z Uredbo o zelenem javnem naročanju, pri čemer se upoštevajo omejitve, ki jih glede višine takega nabavljanja določa sam zakon. Gre za manjše količine in zneske, ki so daleč pod omejitvami iz zakona. Ta del naročanja poteka preko naročilnic, podpisanih s strani ravnateljice, pri čemer se vedno tudi tu išče najugodnejše ponudbe. Tak način naročanja je podprt tudi s strani države saj gre v bistvu za investicijo v zdravje mladega rodu in prevzem zdravih načinov uživanja domače, lokalno pridelane in ekološke hrane.

Tudi v tej točki tako ni mogoče pritrditi navedbam, da se v vrtcu nabavlja hrana, ki je ni v razpisu.

3. Glede na splošne navedbe nepravilnosti pri inventuri je bila v postopku nadzora vzeta pod drobnogled inventura za leto 2019. Ta je potekala po ustaljenem postopku in sicer je ravnateljica na podlagi odločb imenovala inventurne komisije za vsako organizacijsko enoto in centralno inventurno komisijo. Predsedniki komisij so pred začetkom dela imeli sestanek, kjer so dobili popisne pole in navodila o delu. Po končanem delu so oblikovali skupno poročilo o popisu, kjer so navedeni tudi odpisi in

ustrezne obrazložitve, zakaj se predlaga posamičen odpis. Poročilo s predlogi odpisov so podpisali vsi člani centralne inventurne komisije in tudi ravnateljica, s poročilom pa je bil seznanjen tudi svet zavoda. Vsi navedeni dokumenti, sprejeti in podpisani so podlaga, da je računovodstvo lahko opravilo ustrezne knjižbe in uskladitve stanja zalog. Ob tem bi navedel, da se glede na naravo dela v vrtcih in skrbi za osebno hijeno malčkov opravlja tudi popis stanja zalog čistil, ki poteka po enakem postopku, le da se opravlja vsako četrletje.

Vse navedene dokumente sem si ogledal, jih imel na vpogled, vsi so bili opremljeni s potrebnimi podpisi in tako ni bil izkazan sum glede verodostojnosti predložene dokumentacije. Prav tako ni bilo izkazano, da bi kdo inventurnim komisijam naročal, da naj odpišejo material, ki bi bil še uporaben.

Na podlagi vsega navedenega in izhajajoč iz pregledane dokumentacije izhaja, da ni mogoče potrditi domnevnih nepravilnosti v smotrnosti porabe in ravnanju s premoženjem v Vrtcu Nova Gorica. Ob tem naj navedem, da je bilo zoper navedeni vrtec v zadnjem času podanih več prijav, ki po izjavah odgovornih niso ugotovile nepravilnosti v kolektivu.

SKLEP IN PREDLOG

1. Nadzorni odbor ugotavlja, da v Vrtcu Nova Gorica ni zaznati domnevnih kršitev v smotrnosti porabe in ravnanju s premoženjem kot so navedene v zgoraj citiranem dopisu Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport z dne 18.6.2020.
2. Nadzorni odbor predlaga Mestni občini Nova Gorica, da upoštevajoč vse večje število predpisov, ki posegajo v delo vrtcev, zagotovi javnim zavodom ustrezno pravno pomoč, ki je pred leti že obstajala in kar zaposleni v javnih zavodih občasno tudi potrebujejo.

ZAKLJUČEK

Nadzorni odbor Mestne občine Nova Gorica je poslal Osnutek poročila o opravljenem nadzoru glede smotrnosti porabe in ravnanjem s premoženjem v Vrtcu Nova Gorica županu dr. Klemnu Miklaviču ter Vrtcu Nova Gorica.

Na osnutek poročila je Nadzorni odbor Mestne občine Nova Gorica v poslovnem roku 15. dni prejel dopis s strani Vrtca Nova Gorica in občinske uprave Mestne občine Nova Gorica, da sta Osnutek poročila o opravljenem nadzoru glede smotrnosti porabe in ravnanjem s premoženjem v Vrtcu Nova Gorica pregledala in nanj nimata pripomb.

V skladu s 37. členom Statuta Mestne občine Nova Gorica so Mestni svet Mestne občine Nova Gorica, župan ter organi porabnika proračunskih sredstev dolžni obravnavati končno poročilo nadzornega odbora.

Številka: 060-4/2020-9

Datum: 16.09.2020



**PREDSEDNICA NO
Tjaša Harej Pavlica**

