



OBČINA
CERKNICA

NADZORNI ODBOR
CESTA 4. MAJA 53
SI-1380 CERKNICA
TELEFON 01 7090 610
TELEFAKS 01 7090 633
INFO@CERKNICA.SI
WWW.CERKNICA.SI

Datum: 17.5.2021
Številka: 032-10/2019

Na podlagi 44., 45. in 47. člena Statuta Občine Cerknica (Ur. l. RS, št. 2/2017, z dne 13.01.2017) ter 13., 20., 21 in 26. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Cerknica (Ur. l. RS, št. 72/2016, z dne 18.11.2016) ter Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Ur. l. RS št.23/2009, z dne 27.03.2009) je Nadzorni odbor Občine Cerknica na 19. redni seji dne 17.5.2021 sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU NAD IZVAJANJEM SLUŽBENIH POTI OBČINE CERKNICA V LETU 2020

/Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Cerknica/

1. NADZORNI ODBOR V SESTAVI:

1. Damijana Škrj, predsednica nadzornega odbora
2. Vedrana Pokleka, namestnica predsednice
3. Vilma Lončar, članica
4. Ljudmila Cantarutti, članica
5. Blaž Knez, član

2. POROČEVALCI:

- Irena ZALAR, sekretarka - direktorica občinske uprave

3. IZVEDENCI:

/

4. IME NADZOROVANEGA ORGANA:

Občina Cerknica, Cesta 4. maja 53, 1380 Cerknica.
E-naslov: obcina@cerknica.si.

5. UVOD

Nadzorni odbor je v popolni sestavi opravil nadzor nad izvajanjem službenih poti Občine Cerknica v letu 2020. Namen nadzora je bil seznaniti se z izvajanjem službenih poti v letu 2020 ter preveriti pravilnost dodeljevanja potnih nalogov, smotrnost uporabe službenih vozil in izvajanja službenih poti Občine Cerknica v letu 2020.

Pri nadzoru je s strani nadzorovane osebe Občine Cerknica sodelovala poročevalka: Irena Zalar, sekretarka – direktorica občinske uprave.

Nadzorni odbor Občine Cerknica se je na 17. redni seji dne 22. marca 2021, ki se je udeležila poročevalka nadzorovane osebe, Irena Zalar, ki je k spodaj navedeni predloženi dokumentaciji podala dodatna pojasnila, seznanil z izvajanjem službenih poti Občine Cerknica v letu 2020.

Predloženo je bilo sledeče gradivo:

- Pravilnik o uporabi službenih vozil Občine Cerknica, št. 007 – 0009/2012 z dne 28.05.2012 s pripadajočima obrazcema (obrazec »Evidenca službenih avtomobilov« in obrazec »Knjižica motornega vozila – evidenca opravljenih voženj«),
- izpis vseh potnih nalogov iz leta 2020 od št.2020 – 0001 od št.2020 – 0451),
- podatek vseh opravljenih kilometrov v leti 2019 in 2020 za službena in osebna vozila,
- seznam potnih nalogov za leto 2019 in 2020,
- specifikacijo stroškov v letu 2020,
- nalog za službeno potovanje št. 2020-0027 z dne 29.01.2020, s pripadajočim obračunom potnih stroškov z dne 30.01.2020, pripadajočo korespondenco, računom za parkiranje,
- nalog za službeno potovanje št. 2020 – 0015 z dne 03.01.2020, s pripadajočim obračunom potnih stroškov z dne 17.01.2020, korespondenco, vezano na vzrok poti (naročilnica za seminaš št. 2020-042 z dne 15.01.2020, prijavnico, vabilo na seminar,
- mesečni nalog za službeno potovanje št. 2020-0001 z dne 03.01.2020 z veljavnostjo do 31.01.2020, s pripadajočim obračunom potnih stroškov z dne 31.01.2020, seznamom opravljenih poti, računom za parkirnino, povabilom na dogodek,
- mesečni nalog za službeno potovanje št. 2020 – 0122, z dne 04.05.2020 z veljavnostjo do 31.05.2020, s pripadajočim obračunom potnih stroškov z dne 01.06.2020, fotokopijo opravljenih poti iz knjižice motornega vozila,
- knjižico motornega vozila OPEL COMBO, LJ 13-OGV,
- knjižica motornega vozila FORD C-MAX, LJ PK-419,
- knjižica motornega vozila RENAULT ZOE LIFE Q210, LJ 842-ZB,
- knjižica motornega vozila DACIA DUSTER 2020, LJ 81-AUL,
- knjižica motornega vozila OPEL MOKKA, LJ 97-ZRJ.

Nadzorni odbor je v poročilu o nadzoru pripravil ugotovitve, priporočila, predloge ter podal svoje mnenje.

Nadzorni odbor Občine Cerknica odzivnega poročila s strani nadzorovane osebe ni prejel.

6. KRATEK POVZETEK POROČANJA NADZOROVANEGA ORGANA

Irena Zalar, sekretarka – direktorica občinske uprave, je na 17. redni seji Nadzornega odbora Občine Cerknica dne 22.marec 2021, v točki seznanitve z izvajanjem službenih poti v letu 2020 uvodoma pojasnila, da se je občinska uprava pri pripravi gradiva osredotočila na iztočnice, ki so bile podane s strani nadzornega odbora ter dodala Pravilnik o uporabi službenih vozil Občine Cerknica. Pojasnila je, da se nadur v primeru službenih poti ne plačuje, dnevnic pa v zelo redkih

primerih. Obrazložila je obračunavanje kilometrine ter pojasnila sestav voznega parka, s katerim razpolaga Občina Cerknica ter uporabo osebnih vozil v službene namene. Poročevalka je obrazložila način dodeljevanja službenih ter lastnih vozil v službene namene ter določitev višine kilometrine za opravljene službene poti ter povračilo povezanih stroškov (parkirna ipd). Na podlagi prejetega gradiva in podanih obrazložitvev je nadzorni odbor pripravil ugotovitve, ki se nahajajo pod točko 7. ugotovitveni del, priporočila in predlogi pa pod točko 8.

Sodelovanje med nadzornim odborom in nadzorovanim organom med opravljanjem nadzora

Pri nadzoru so sodelovali člani nadzornega odbora v sestavi: Damijana Škrli, Vedrana Pokleka, Ljudmila Cantarutti, Vilma Lončar in Blaž Knez. Nadzor je bil opravljen z vpogledom v predhodno navedeno dokumentacijo, dokumentacijo, dano na vpogled na mestu nadzora ter s pogovorom s poročevalko nadzorovanega organa, Ireno Zalar, sekretarko – direktorico občinske uprave.

Osnovni podatki o nadzorovane osebe

Naziv organa:	Občina Cerknica
Naslov:	Cesta 4. maja 53, 1380 Cerknica
Matična številka:	5880157000
Davčna številka:	SI72799595
Leto ustanovitve:	1994
Velikost območja občine Cerknica:	241 km ²
Število naselij v občini:	65
Število krajevnih skupnosti (niso pravne osebe):	5
Število prebivalcev:	11.554
Odgovorna uradna oseba - župan:	Marko Rupar

Občina Cerknica je ustanoviteljica Javnega podjetja Komunala Cerknica d.o.o. ter sedmih javnih zavodov, ki so: Notranjski regijski park, Zdravstveni dom dr. Božidarja Lavriča Cerknica, Vrtec »Martin Krpan« Cerknica, Knjižnica Jožeta Udoviča Cerknica, Glasbena šola Frana Gerbiča Cerknica, Osnovna šola Notranjski odred Cerknica in Osnovna šola Jožeta Krajca Rakek.

Kratek opis področij dela, pristojnosti in odgovornosti

Organizacija in delovno področje občinske uprave Občine Cerknica je urejeno z Odlokom o organizaciji in delovnem področju Občinske uprave občine Cerknica, ki je bil sprejet na 4. seji Občinskega sveta Občina Cerknica, dne 27.05.1999 (Uradni list RS, št. 55/1999 z dne 9.7.1999). Dostopen na <https://www.uradni-list.si/glasilo-uradni-list-rs/vsebina?urlurid=19992614>.

Občinska uprava občine Cerknica je organizirana kot enovit upravni organ.

Direktorica občinske uprave opravlja naslednje naloge:

- vodenje občinske uprave,
- načrtovanje, organiziranje, usmerjanje in nadzorovanje dela v občinski upravi,
- odločanje o zadevah iz delovnega področja občinske uprave,
- opravljanje najzahtevnejših strokovnih nalog v občinski upravi,
- vodenje projektnih skupin za najzahtevnejše in ključne projekte,
- zagotavljanje oziroma neposredna pomoč pri zagotavljanju razvoja občinske uprave,
- skrb za zakonito, učinkovito in smotrno opravljanje nalog občinske uprave,

- priprava splošnih aktov občine.

Delovno mesto direktorice občinske uprave zaseda Irena Zalar.

Pravna podlaga za izvedbo nadzora :

Nadzorni odbor je nadzor izvedel na podlagi pooblastil iz 32. člena Zakona o lokalni samoupravi (Ur. l. RS, 94/07- uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 ZUUJFO, 11/18 – ZSPDLSL-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE), 44, 45. In 47. člena Statuta Občine Cerknica (Ur. l. RS, št. 2/2017, z dne 13.01.2017), 13., 20., 21. In 26. Člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Cerknica (Ur. l. RS, št. 72/2016, z dne 18.11.2016) in na podlagi Letnega programa dela Nadzornega odbora Občine Cerknica za leto 2020, sklep št. 30-8/5-54/2019 z dne 9.12.2019.

Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora:

Nadzor je bil opravljen dne 22.03.2021, št. sklepa: 17/4-106/2021 z dne 22.3.2021.

Kaj se nadzoruje:

Pravilnost dodeljevanja potnih nalogov, smotrnost uporabe službenih vozil in izvajanja službenih poti Občine Cerknica v letu 2020.

Namen in cilj nadzora

Cilj in namen nadzora sta bila seznaniti se z gospodarnostjo izvajanja službenih poti Občine Cerknica v letu 2020 ter preveriti pravilnost dodeljevanja potnih nalogov in smotrnost uporabe službenih vozil Občine Cerknica v letu 2020.

O ugotovljenem poročati občinskemu svetu ter podati predloge in priporočila.

7. UGOTOVITVENI DEL

V Občini Cerknica se pri izvajanju službenih poti opirajo na Pravilnik o uporabi službenih vozil Občine Cerknica, št. 007 – 0009/2012 z dne 28.05.2012 (v nadaljevanju: pravilnik). Kot je povedala poročevalka, Irena Zalar, je bil omenjeni pravilnik leta 2012 sprejet v skladu z Zakonom o višini povračil stroškov v zvezi z delom in nekaterih drugih prejemkov (ZPSDP). Zakon o uravnoteženju javnih financ (ZUJF) je leta 2014 omejil višino kilometrine in sicer v 173. členu, ki govori o kilometrini za uporabo lastnega avtomobila v državi, zaradi česar se kilometrina še vedno uporablja po ZUJF.

7.1 Službena vozila: po 2.členu pravilnika so »službena vozila vozila, ki so v lasti Občine Cerknica ali vozila, ki jih ima občina v finančnem zakupu, oziroma v najemu in so v uporabi in upravljanju župana, občinskih funkcionarjev, članov nadzornega odbora, članov občinske volilne komisije ali občinskih javnih uslužbencev«. Izhajajoč iz predložene dokumentacije (knjižic motornih vozil) ima občina v lasti pet osebnih vozil in sicer:

vozilo	registrska	letnik	datum nabave	začetno stanje števec 2020(v km)	končno stanje števec 2020(v km)	prevoženo km v letu 2020
FORD C – MAX	LJ PK–419	2012	22.05.2012	71542	76336	4.794

RENAULT ZOE LIFE Q210-električni	LJ 842-ZB	2016	2016	9281	11475	2.194
DACIA DUSTER *	LJ 81-AUL	2020	2020	3	107	104 Sopotnik
OPEL MOKKA	LJ 97-ZRJ	2017	10/2016	49121	58982	9.861
OPEL COMBO**	LJ 13-OGV	2007	24.12.2007	140217	155394	15.177
Skupaj:						32.130

**Vozilo DACIA DUSTER, ki je sicer knjižen v občinski upravi se po besedah poročevalke uporablja za izvajanje projekta Sopotnik. Iz knjižice motornega vozila ni razvidno, zakaj so zavedeni le kilometri do 6.3.2020, niti ni razvidno, kako se je vozilo uporabljalo v ostalih mesecih leta 2020.*

***OPEL COMBO, letnik 2007 (poročevalka je pojasnila, da je bilo to vozilo v začetku leta 2021 zamenjano z novejšim vozilom iste znamke, letnik 2017). Izhajajoč iz pojasnil poročevalke omenjeno vozilo za opravljanje svojega dela uporabljata predvsem hišnika (vzdrževalca).*

Pri pregledu knjižic motornih vozil je nadzorni odbor ugotovil, da razpoložljive rubrike niso enotno izpolnjene. V vseh knjižicah so izpolnjeni podatki o datumu opravljanja poti, navedena je okvirna relacija opravljene poti, čas odhoda in prihoda sta navedena neenotno, stanje števca na začetku vožnje in na koncu vožnje je izpolnjeno v vseh primerih, skupno število opravljenih kilometrov je navedeno neenotno, voznik je podpisan v vseh primerih. Poročevalka je na ugotovitve podala obrazložitev, da se opravljene kilometri ob vnosu začetnega in končnega stanja števca v sistem izračunajo avtomatsko. Brez vpisa omenjenih dveh podatkov tudi ni mogoče izdati novega potnega naloga ter s tem predati vozila v uporabo naslednjemu uslužbencu. Glede navajanja časa odhoda in prihoda pa je pojasnila, da se le-ta evidentira z uporabo kartice prisotnosti, kar je najzanesljivejši podatek za nadzor nad prisotnostjo uslužbencev v podjetju, čas izdaje potnega naloga ter dokumentov za predajo vozila in vračila le-teh odgovorni osebi pa se evidentira ob zaključku potnega naloga.

Poročevalka je ob tem pojasnila, da je vozni park občinske uprave posodobljen, pri čemer se zasleduje vodilo, da so vozila varna, ne prestara ter se uporabljajo v službene namene. Za vzdrževanje, pranje in servisiranje teh vozil sta zadolžena hišnika. Pri nakupu novih vozil v občinski upravi zasledujejo pravilo, da se kupuje mlajša rabljena vozila v starosti 3-4 let, saj je njihova cena bolj ugodna od novih, še vedno pa po svojih lastnostih zadostujejo namenu izvajanja službenih poti. Lastna vozila se uporabljajo zgolj izjemoma, ko službene poti ni mogoče opraviti z vozilom delodajalca, pri čemer tovrstno uporabo odobrita bodisi župan, ali pa direktor občinske uprave. V primeru odobritve lastnega vozila se zaposlenemu na podlagi potnega naloga stroški uporabe lastnega vozila povrnejo v obliki kilometrine.

5.člen pravilnika opredeljuje uporabo službenega vozila v osebne namene, kamor sodi tudi uporaba le-tega na vožnjo na delo ter iz njega. Nadzorni odbor iz pregledane dokumentacije in razgovora s poročevalko tovrstne uporabe vozila ni zaznal, kakor tudi iz omenjenega ni bilo razbrati, da bi bil kateremu od uporabnikov službenih vozil izdan trajni potni nalog.

7.2. Odgovorna oseba za izdajo in kontrolo potnih nalogov ter drugih listin je župan oziroma oseba, ki jo župan za to pooblasti. Za izdajo potnega naloga županu je odgovoren direktor (7.člen pravilnika). Poročevalka, Irena Zalar, direktorica občinske uprave je pojasnila, da je za izdajo in kontrolo potnih nalogov odgovorna R.A. ter, da se vsi službeni prihodi in izhodi zaposlenih beležijo s kartico prisotnosti, kar nudi nedvomno informacijo o prisotnosti/odsotnosti zaposlenih, dodatno sledljivost pa omogoča tudi uporaba službenega vozila, saj brez potnega naloga ne more nihče na službeno pot (*»Dokumentacija za uporabo službenega avtomobila je pripravljena v posebnem ovitku in se uporabniku avtomobila preda v kompletu in vsebuje: knjižico motornega vozila, potni nalog za vozilo (dnevni, mesečni, trajni), podpisan s strani pooblaščenice osebe, plačilno kartico za gorivo. Za pripravo dokumentacije službenega avtomobila je zadolžen odgovorni delavec«* -

22.člen pravilnika). Ob prevzemu dokumentacije uporabnik prejme tudi pripadajoči avtomobilski ključ.

7.2. Oblike potnih nalogov: v Občini Cerknica izdajajo za potrebe opravljanja službenih poti mesečne inčasne (dnevne) potne naloge, trajnih potnih nalogov pa ne, čeprav je ta možnost opredeljena tudi v pravilniku. Kot je bilo pojasnjeno s strani poročevalke, s tem tudi ni priznanih bonitet in drugih olajšav iz tega naslova. V primeru tovrstne potrebe bi bilo trajni nalog v skladu s pravilnikom mogoče izdati.

7.3. Seznam potnih nalogov za leto 2020 in 2019 ter primerjalna tabela za uporabo osebnih in službenih vozil v službene namene.

Izhajajoč iz pripravljenih tabel, ki vključujejo podatke o uporabljenih službenih vozilih je bilo v letu 2020 s službenimi vozili opravljenih več kilometrov kot leto poprej. Izrazito povečanje opravljenih kilometrov se kaže v primeru uporabe vozila OPEL COMBO, kjer je bilo v letu 2019 opravljenih 8.986 km, v letu 2020 pa 15.177 km. Z vozilom FORD C-MAX je bilo opravljenih v letu 2019 10.294 km, v letu 2020 pa 4.604 km, kar je bistveno manj kot v letu poprej. Uporaba električnega vozila RENAULT ZOE LIFE se v letu 2020 napram uporabi drugih vozil ni bistveno zmanjšala in znaša v letu 2019 2.790 km, v 2020 pa 2.198 km, je pa bistveno poskočila uporaba vozila OPEL MOKKA, ki je iz 2.566 km v letu 2019 poskočila na 9.861 km v letu 2020. Kot pomanjkljiva se kaže evidenca opravljenih kilometrov vozila DACIA DUSTER, ki je na razpolago programu SOPOTNIK ter se nahaja v evidenci voznega parka Občine Cerknica. Primerjalna tabela opravljenih kilometrov iz naslova uporabe osebnih vozil v službene namene izkazuje bistveno manjšo uporabo osebnih vozil v letu 2020, ko je bilo z osebnimi vozili prevoženih 3.793 km, medtem, ko je bilo v letu 2019 z osebnimi vozili prevoženih 8.338 km.

7.3.1. Seznam potnih nalogov za leto 2020: iz seznama je razvidno, da je bilo v letu 2020 opravljenih za 1.192,72 EUR obračunov kilometrin (uporaba lastnega vozila) ter 154,60 EUR povezanih stroškov (parkirnine in drugi priznani povezani stroški, ki nastanejo bodisi ob uporabi osebnega ali službenega avtomobila). Iz seznama potnih nalogov je razviden dan opravljene storitve (razen pri mesečnih potnih nalogih, kjer je v primeru osebnega vozila dan opravljene storitve poenoten na dan izdaje mesečnega potnega naloga, so pa v seznamu razvidni obračuni kilometrov za opravljene poti), v primeru mesečnega potnega naloga, izdanega za uporabo službenega vozila število opravljenih poti iz seznama potnih nalogov ni razvidno, niti ni v vseh primerih razvidno, katero službeno vozilo je bilo za mesečno opravljanje nalog dodeljeno (potni nalogi št. 2020-0122, 2020-0123, 2020-0124, 2020-0167, 2020-0204, 0202-0205, 0202-0210, 2020-0239, 2020-0240, 2020-0241, 2020-0273, 2020-0275, 2020-0276, 2020-0326, 2020-0327, 2020-0329, 2020-0382, 2020-0383, 2020-0385, 2020-0423, 2020-0424 in 2020-0425). Iz seznama potnih nalogov je v primeru izdanih začasnih (dnevni) potnih nalogov razvidno sledeče: datum in ura odhoda, datum in ura povratka, namen službene poti, upravičenec do uporabe službenega vozila, tip vozila, ki je bilo dodeljeno za izvajanje službene poti, morebitni priznani stroški (dnevnice, prevoz – kilometrina, nočitev, ostalo, skupna vrednost priznanih stroškov, predujem).

7.3.2. Seznam potnih nalogov za leto 2019 (uporaba osebnega vozila v službene namene) – ta seznam vsebuje poleg predhodno navedenih podatkov (pod 7.3.1.) tudi podatke o opravljenih kilometrih. Seznama za leto 2020 in 2019 po številu opravljenih kilometrov nista primerljiva, je pa po obračunih prevozov mogoče razbrati, v katerih primerih so bila uporabljena osebna vozila. Iz pripravljenega seznama je razvidno, da je bilo iz naslova prevoznih stroškov za prevoz z osebnim vozilom v službene namene izplačanih 2.953,59 EUR ter 271,50 EUR povezanih stroškov (parkirnine in drugi priznani povezani stroški)

7.5. Nalogi za službeno potovanje: uporaba službenega vozila za službeno vožnjo se določi z nalogo za službeno potovanje. Uporabnik službenega vozila je dolžan redno izpolnjevati nalog na za to predpisanem obrazcu. Odgovorna oseba za izdajo in kontrolo potnih nalogov ter drugih listin je župan oziroma oseba, ki jo župan za to pooblasti. Za izdajo potnega naloga županu je odgovoren direktor (7. člen pravilnika). Pregledani potni nalogi so bili izpolnjeni v skladu z 8. členom pravilnika ter so vsebovali navedbo uporabnika, čas in relacijo uporabe vozila, namen vožnje in druge zahtevane podatke.

Nadzorni odbor je pregledal sledeče potne naloge in v splošnem ugotovil, da so vsi potni nalogi izdani iz računalniškega sistema (torej ne iz knjige potnih nalogov) s čimer se zmanjšuje možnost izdajanja potnih nalogov naknadno. Stalna uporaba lastnega avtomobila za službene namene je dodeljena zgolj županu, ki je to pravico pridobil z dnem, ko mu je bil potrjen mandat, kar je v skladu z 12. členom pravilnika.

Konkretne ugotovitve pri obravnavanih potnih nalogih so sledeče:

- 7.5.1. Nalog za službeno potovanje št. 2020–0015 z dne 03.01.2020. Iz naloga je razvidna uporaba službenega vozila FORD C-MAX, LJ PK-419, datum in ura prevzema službenega vozila, načrtovana relacija službene poti. Oseba, ki ji je bilo dodeljeno službeno vozilo je zaposlena na delovnem mestu Sekretar. Podpisana je pooblaščenca oseba R.A.. Na nalogu se v tabeli Priprava na obračun stroškov nahaja podatek o plačani parkirni ter v rubriki Poročilo tudi namen službene poti. Predlagatelj je podpisan, dokument pa zaključen z datumom 16.01.2020. Nalogu za službeno potovanje je dodana korespondenca, ki je podlaga za izdajo tega naloga. Dodano je tudi dokazilo o plačani parkirni.
- 7.5.2. Nalog za službeno potovanje št. 2020–0027 z dne 29.01.2020. Iz naloga je razvidna uporaba službenega vozila OPEL MOKKA, LJ 97-ZRJ, datum in ura prevzema službenega vozila, načrtovana relacija službene poti. Oseba, ki ji je bilo dodeljeno službeno vozilo je zaposlena na delovnem mestu Svetovalca v uradu župana I. Podpisana je pooblaščenca oseba R.A.. Na nalogu se v tabeli Priprava na obračun stroškov nahaja podatek o plačani parkirni ter v rubriki Poročilo tudi namen službene poti. Predlagatelj je podpisan, dokument pa zaključen z datumom 30.01.2020. Nalogu za službeno potovanje je dodana korespondenca, ki je podlaga za izdajo tega naloga. Dodano je tudi dokazilo o plačani parkirni.
- 7.5.3. Mesečni nalog za službeno potovanje št. 2020–0001 z dne 03.01.2020 z veljavnostjo do 31.01.2020. Iz mesečnega potnega naloga je razvidna uporaba lastnega osebnega vozila OPEL INSIGNIA, vključno z registrsko tablico. Oseba, ki ji je dodeljen potni nalog, zaseda mesto župana, podpisana je pooblaščenca oseba, ki v tem primeru zaseda mesto direktorice občinske uprave, kar je v skladu s 7. členom predhodno citiranega pravilnika. Župan je v okviru Občine Cerknica po besedah poročevalke edina oseba, ki ima stalno pravico do uporabe osebnega vozila v službene namene, čeprav županu ni izdan trajni potni nalog, temveč osebno vozilo za službene namene uporablja na podlagi mesečno izdanih potnih nalogov. Na obravnavanem mesečnem nalogu je tabela »PRIPRAVA NA OBRAČUN STROŠKOV« v celoti izpolnjena z opravljenimi službenimi potmi v času trajanja potnega naloga, torej v mesecu januarju 2020. Tako so navedeni datumi službenih poti, čas odhoda in prihoda, relacija, število prevoženih kilometrov. Pripravi na obračun stroškov so priložena tudi vabila, ki se nanašajo na opravljene poti ter vsebina opravljenih poti.
- 7.5.4. Mesečni nalog za službeno potovanje št. 2020–0122 z dne 04.05.2020 z veljavnostjo do 31.05.2020. Iz mesečnega potnega naloga je razvidna uporaba službenega vozila OPEL COMBO, LJ 13-OGV. Oseba, kateri je vozilo dodeljeno za mesečno rabo, je zaposlena na občini kot delovodja na področju vzdrževanja stavb s širšim naborom delovnih zadolžitvev. Ob tem je poročevalka nadzorovane osebe pojasnila, da omenjeni delavec (skupaj s sodelavcem) opravlja širok nabor del in nalog s področja hišniških in upravljaljskih opravil na občinskih zgradbah, zunanjih površinah (igrišča, športni parki...), športnih dvoranah (Cerknica, Rakek, Grahovo), po navodilu nadrejenega pa opravljata tudi druga dela in naloge. Iz predloženega naloga sicer ni razvidno, katere dneve, v kakšnem obsegu, za kakšen namen in na katerih konkretnih relacijah je pooblaščenca oseba uporabljala službeno

vozilo. Nadzorni odbor je za ugotavljanje opravljenih poti, ki se navezujejo na uporabnika in njemu dodeljeno vozilo, uporabil podatke, zavedene v knjižici dodeljenega motornega vozila. Izhajajoč iz omenjene evidence ter podpisov uporabnika je vozilo v mesecu maju dejansko upravljal le en upravičenec ter v tem obdobju opravil 1.224 km poti (začetno stanje števca na dan 04.05.2020 – 145.148 km; končno stanje števca na dan 28.05.2020 – 146.382 km). Poročevalka, Irena Zalar, direktorica občinske uprave je ob tem pojasnila, da se poslovni izhodi vključno z vzrokom izhoda in relacijo poti evidentirajo v knjigi v sprejemni pisarni, kjer je mogoče tudi preveriti, kje se službeno odsotna oseba nahaja ter, da je vodenje evidence službene odsotnosti transparentno. Nadzorni odbor vpogleda v evidenčno knjigo ni zahteval.

7.6. Obračuni potnih stroškov: kilometrine se v primeru uporabe službenih avtomobilov ne obračunava. Po besedah poročevalke se bi uporabnikom osebnih vozil v primeru, da službena vozila niso na voljo, kilometrina obračunala po 18% vrednosti cene neosvinčenega bencina. Po ZUJF je cena zelo nizka zato zaposleni niso zainteresirani za uporabo lastnih vozil v službene namene. Izjema pri obračunu višine kilometrine velja zgolj pri obračunu kilometrine za opravljanje dela župana, ki ima v službene namene rezervirano svoje lastno vozilo ter se mu kilometrina obračunava v višini 30% cene neosvinčenega bencina. Uporabniki vozil v namen opravljanja službenih poti so upravičeni tudi do povračila parkirnine, seveda ob predložitvi ustreznega dokazila o plačilu le-te. Dnevnice se redkokdaj izplačujejo, saj ni daljših službenih poti, v primeru trajanja službene poti od 4 do 8 ur pa se ne izplačujejo.

Konkretne ugotovitve pri obravnavanih potnih nalogih ter z njimi povezanimi obračuni potnih stroškov:

- 7.6.1. Obračun potnih stroškov za nalog za službeno potovanje št. 2020-0015 z dne 03.01.2020: Iz obračuna so razvidni v potnem nalogu predhodno navedeni podatki, vključno z začetnim in končnim stanjem števca dodeljenega avtomobila, datumom in uro vrnitve ter navedbo trajanja odsotnosti. V omenjenem primeru gre za uporabo službenega vozila, zato kilometrina ni obračunana, je pa obračunana parkirna, za katero je kopija računa v gradivu priložena. Izplačilo je odobreno s strani direktorice občinske uprave.
- 7.6.2. Obračun potnih stroškov za nalog za službeno potovanje št. 2020-0027 z dne 29.01.2020: Iz obračuna so razvidni v potnem nalogu predhodno navedeni podatki, vključno z začetnim in končnim stanjem števca dodeljenega avtomobila, datumom in uro vrnitve ter navedbo trajanja odsotnosti. V omenjenem primeru gre za uporabo službenega vozila, zato kilometrina ni obračunana, je pa obračunana parkirna, za katero je kopija računa v gradivu priložena. Izplačilo je odobreno s strani direktorice občinske uprave.
- 7.6.3. Obračun potnih stroškov za nalog za službeno potovanje št. 2020-0001 z dne 03.01.2020 z veljavnostjo do 31.01.2020. Iz obračuna so razvidni v potnem nalogu predhodno navedeni podatki, razvidna je obračunana vrednost za opravljen kilometer poti, ki je znašala 0,37 EUR/km.
- 7.6.4. Obračun potnih stroškov za nalog za službeno potovanje št. 2020-0122 z dne 04.05.2020 z veljavnostjo do 31.05.2020. Iz obračuna so razvidni v potnem nalogu predhodno navedeni podatki, v omenjenem primeru gre za uporabo službenega vozila, zato kilometrina ni obračunana, pod poročilo pa se nahaja namen izdaje potnega naloga, to je Vzdrževanje občinskih objektov – mesečni nalog po območju Republike Slovenije za mesec maj 2020. Opravljena dela in naloge iz obračuna potnih stroškov in podanih prilog niso razvidne. Obračun potnih stroškov je datiran na dan 01.06.2020.

8. PRIPOROČILA IN PREDLOGI

- 8.1. Nadzorni odbor nadzorovani osebi priporoča, da se tudi v primeru uporabe vozila za druge namene (primer vozila Dacia Duster, ki je dodeljeno izključno izvajanju programa Sopotnik, katerega izvedba je v domeni druge organizacije), opravljene poti v knjižico motornega vozila ažurno evidentira. Ob zaključku koledarskega leta pa informacijo o opravljenih poteh (med drugim stanje kilometrov na dan 31.12.zaključenega leta) zavede v ustrezno občinsko evidenco.
- 8.2. Nadzorni odbor nadzorovani osebi predlaga, da se ob možnostih izbora vozila za namen izvajanja službenih poti namesto izraza »ni podatka« doda možnost izbire »mesečni potni nalog«.

9. MNENJE

Nadzorni odbor nad načinom vodenja izvajanja službenih poti Občine Cerknica nima posebnih pripomb ter izraža pozitivno mnenje k odločitvi, da se pri izbiri novega vozila odloča za nakup mlajšega rabljenega in s tem cenejšega vozila, ki po svojih lastnostih ustreza varni uporabi le-tega v službene namene.

Ljudmila Cantarutti _____

Blaž Knez _____

Vilma Lončar _____

Vedrana Pokleka _____

Damijana Škrlić _____



Predsednica nadzornega odbora:

Damijana Škrlić

Vročiti:

- nadzorovanemu organu
- županu občine Cerknica
- Občinskemu svetu Občine Cerknica
- Arhiv