



Mestna občina **Novo mesto**

Župan

Seidlova cesta 1
8000 Novo mesto
T: 07 39 39 244
F: 07 39 39 269

mestna.obcina@novomesto.si
www.novomesto.si

Številka: 900-0012/2021

Datum: 29. 9. 2021

**OBČINSKI SVET
MESTNE OBČINE NOVO MESTO**

- ZADEVA:** Gradivi Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto:
- 1. Poročilo o opravljenem nadzornem pregledu nad poslovanjem javnega zavoda Vrtec Ciciban Novo mesto za leti 2019 in 2020**
 - 2. Poročilo o opravljenem nadzornem pregledu nad poslovanjem javnega zavoda Vrtec Pedenjped Novo mesto za leti 2019 in 2020**
- Namen:** Seznanitev z gradivi Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto
- Pravna podlaga:** 42. člen Statuta Mestne občine Novo mesto-UPB1 (DUL,14/19)
- Izdelovalec gradiva:** Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto
- Poročevalec:** Marko Vrhovšek, predsednik Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto
- Predlog sklepa:** Občinski svet Mestne občine Novo mesto se seznaní s Poročilom o opravljenem nadzornem pregledu nad poslovanjem javnega zavoda Vrtec Ciciban Novo mesto za leti 2019 in 2020 in s Poročilom o opravljenem nadzornem pregledu nad poslovanjem javnega zavoda Vrtec Pedenjped Novo mesto za leti 2019 in 2020.

mag. Gregor Macedoni,
župan

PRILOGI:

1. Poročilo o opravljenem nadzornem pregledu nad poslovanjem javnega zavoda Vrtec Ciciban Novo mesto za leti 2019 in 2020
2. Poročilo o opravljenem nadzornem pregledu nad poslovanjem javnega zavoda Vrtec Pedenjped Novo mesto za leti 2019 in 2020

MESTNA OBČINA NOVO MESTO
Nadzorni odbor
Seidlova cesta 1
8000 Novo mesto

Datum: 31. 8. 2021

Številka: 032-0009/2021

Na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi (ZLS-UPB Uradni list RS št. 94/2007, 76/08, 79/09, in 51/10), 35., 38. in 42. člena Statuta Mestne občine Novo mesto (Dolenjski uradni list, št. 14/2019), 8. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto (Dolenjski uradni list, št. 35/16 in 14/20) ter določil Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora (Uradni list RS št. 23/09), je Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto na 35. seji dne 8. 7. 2021 sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORNEM PREGLEDU NAD POSLOVANJEM JAVNEGA ZAVODA VRTEC CICIBAN NOVO MESTO ZA LETI 2019 IN 2020.

Nadzorni odbor v sestavi

- mag. Marko Vrhovšek, predsednik
- Marjetka Kastrevc, namestnica predsednika
- mag. Drago Cerovšek, član
- Anton Repovž, član
- mag. Mitja Sadek, član
- Martina Vrhovnik, članica
- mag. Klementina Zeme, članica

Izvajalca nadzora

- mag. Mitja Sadek, mag. Drago Cerovšek

Nadzorovani organ:

- Vrtec Ciciban Novo mesto
- Odgovorna oseba nadzorovanega organa: Jožefa Zec, ravnateljica.

Čas nadzora: nadzor je bil opravljen v času od 23. 3. do 20. 5. 2021.

I. UVOD

1. Pravna podlaga za izvedbo nadzora

Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto (v nadaljevanju NO) predstavlja v skladu z 38. členom statuta MONM najvišji organ nadzora javne porabe v občini. V skladu z zakonom opravlja nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine, nadzoruje namenskost in smotrnost porabe sredstev občinskega proračuna ter nadzoruje finančno poslovanje uporabnikov proračunskih sredstev.

Nadzor, ki je predmet tega poročila, je bil izveden na podlagi sklepa o izvedbi nadzora št. 032-0009/2021 z dne 15. 3. 2021 in letnega programa nadzora NO za leto 2021, ki je bil sprejet na 26. redni seji NO dne 23. 12. 2020.

2. Namen nadzora

Namen nadzora je ugotoviti zakonitost in pravilnost poslovanja javnega zavoda Vrtec Ciciban Novo mesto pri javnem naročanju materiala, storitev in osnovnih sredstev ter pri postopku sprejema otrok v vrtec.

3. Zakonodaja in splošna načela iz obravnavanega področja

Pomembnejši predpisi, ki urejajo poslovanje nadzorovanega organa

Najpomembnejši predpisi, ki urejajo poslovanje organa:

- Zakon o vrtcih (Uradni list RS, št. 100/05 – uradno prečiščeno besedilo, 25/08, 98/09 – ZIUZGK, 36/10, 62/10 –ZUPJS, 94/10 –ZIU, 40/12 –ZUJF, 14/15, ZUUJFO, 55/17 in 18/21)
- Zakon o celostni zgodnji obravnavi predšolskih otrok s posebnimi potrebami (Uradni list RS, št. 41/17)
- Zakon o usmerjanju otrok s posebnimi potrebami (Uradni list RS, št. 58/11, 40/12 – ZUJF, 90/12, 41/17 – ZOPOPP in 200/20 – ZOOMTVI)
- Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja (Uradni list RS, št. 16/07 – uradno prečiščeno besedilo, 36/08, 58/09, 64/09 – popr., 65/09 – popr., 20/11, 40/12 – ZUJF, 57/12 – ZPCP-2D, 47/15, 46/16, 49/16 – popr. in 25/17 – ZVaj)
- Odlok o ustanovitvi javnega vzgojno-varstvenega zavoda Vrtec Ciciban Novo mesto (DUL, 16/2018)
- Pravilnik o pogojih in kriterijih ter postopku sprejema otrok v vrtec (Uradni list RS, št. 23/2011, 11/2015; DUL, št. 20/2016, 5/2017, 2/2018, 8/2019, 4/2020)
- Pravilnik o normativih za opravljanje dejavnosti predšolske vzgoje (Uradni list RS, št. 27/14, 47/17, 43/18 in 54/21)
- Pravilnik o izobrazbi vzgojiteljev predšolskih otrok in drugih strokovnih delavcev v programih za predšolske otroke in v prilagojenih programih za predšolske otroke s posebnimi potrebami (Uradni list RS, št. 92/12 in 98/12 – popr.)
- Pravilnik o publikaciji vrtca (Uradni list RS, št. 64/96)
- Pravilnik o dokumentaciji v vrtcih (Uradni list RS, št. 61/12)
- Pravilnik o normativih in minimalnih tehničnih pogojih za prostor in opremo vrtca (Uradni list RS, št. 73/00, 75/05, 33/08, 126/08, 47/10, 47/13, 74/16 in 20/17)
- Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih, ki izvajajo javno službo (Uradni list RS, št. 97/03, 77/05, 120/05, 93/15 in 59/19)

- Pravilnik o zbiranju in varstvu osebnih podatkov na področju predšolske vzgoje (Uradni list RS, št. 80/04)
- Pravilnik o plačilih staršev za programe v vrtcih (Uradni list RS, št. 129/06, 79/08, 119/08, 102/09 in 62/10 – ZUPJS)
- Pravilnik o zagotavljanju sredstev iz državnega proračuna vrtcem za namen sofinanciranja plačil staršev (Uradni list RS, št. 76/08 in 40/18)
- Pravilnik o posredovanju podatkov o stanju kapacitet v vrtcih na spletno stran Ministrstva za šolstvo in šport (Uradni list RS, št. 70/10)
- Zakon o računovodstvu (Ur. l. RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o javnih financah (Ur. l. RS št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02, 127/06, 14/07, 109/08, 49/09, 38/10, 107/10, 11/11-UPB4, 110/11 – ZDIU12, 14/13, 101/13, 55/15 – ZfisP, 96/15 ZIPRS1617 in 13/18),
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (Ur. l. RS, št. 108/09-UPB, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 – ORZSPJS49a, 27/12 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 46/13, 25/14-ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15, 23/17 – ZDOdv, 67/17 in 84/18),
- Zakon za uravnoteženje javnih financ – ZUJF (Ur. l. RS št. 40/12, 96/12 – ZPIZ-2, 104/12 – ZIPRS1314, 105/12, 25/13 – odl. US, 46/13 – ZIPRS1314-A, 56/13 – ZŠtip-1, 63/13 – ZOsni-I, 63/13 – ZJAKRS-A, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 101/13 – ZIPRS1415, 101/13 – ZDavNepr, 107/13 – odl. US, 85/14, 95/14, 24/15 – odl. US, 90/15, 102/15, 63/16 – ZDoh-2R, 77/17 – ZMVN-1, 33/19 – ZMVN-1A in 72/19),
- Zakon o delovnih razmerjih (Ur. l. RS, št. 21/13, 78/13 – popr., 47/15 – ZZSDT, 33/16 – PZ-F, 52/16, 15/17 – odl. US, 22/19 – ZPosS in 81/19)
- Zakon o javnih uslužbencih (Uradni list RS, št. 63/07 – uradno prečiščeno besedilo, 65/08, 69/08 – ZTFI-A, 69/08 – ZZavar-E in 40/12 – ZUJF)

II. UGOTOVITVENI DEL

1. Postopek izvajanja nadzora in prejeta dokumentacija ter pojasnila

Izvajalec nadzora je dne 23. 3. 2021 nadzorovani organ pisno po elektronski pošti zaprosil za seznam dokumentacije, da bi lahko preučil njegovo poslovanje na obravnavanem področju v letih 2019 in 2020. Do zaprosenega roka, to je do 2. 4. 2021, je NO po elektronski pošti prejel vso zahtevano dokumentacijo in uvodna pojasnila:

1. Seznam zakonov, internih pravilnikov in navodil, ki urejajo delovanje zavoda
2. Letno poročilo zavoda za leti 2019 in 2020
3. Zaključni račun zavoda za leto 2019 in 2020
4. Pogodbe o financiranju oz. sofinanciranju med MONM in zavodom za leto 2019 in 2020 ter morebitni aneksi
5. Interni pravilnik oz. navodilo za oddajo javnih naročil
6. Izpis stroškov po dobaviteljih za leto 2019 in 2020, ki se nanašajo na javno naročanje materiala, storitev in osnovnih sredstev
7. Konto kartice za leti 2019 in 2020, ki se nanašajo na javno naročanje materiala, storitev in osnovnih sredstev
8. Splošna dokumentacija o postopku sprejema otrok v vrtec za šolsko leto 2020/21 (kratek opis postopka, pravilniki in navodila o postopku sprejema otrok v vrtec, evidenca vseh

kandidatov za vpis v vrtec z razvidnimi doseženimi točkami oz. postopkom določitve točk, seznam vpisanih otrok v vrtec, morebitna druga relevantna dokumentacija)

9. Zadnje poročilo internega revizorja o nadzoru zavoda
10. Zapisniki sej sveta zavoda za leti 2019 in 2020
11. Zapisniki o morebitnih pregledih inšpekcijskih organov, ki se nanašajo na leti 2019 in 2020

Po podrobnejšem pregledu zgoraj navedenih dokumentov je predstavnik NO 12. 4. 2021 nadzorovani organ zaprosil za dodatno dokumentacijo in pisna pojasnila, ki jih je prejel dne 19. 4. 2021:

a) Dobava prehranskega blaga:

- Dokumentacija v zvezi z zadnjim veljavnim javnim naročilom za dobavo živil s pripadajočimi pogodbami in aneksi ter ceniki.
- Konto kartice za vse dobavitelje prehranskih izdelkov za leto 2020.
- Prejeti računi za dobavitelje prehranskih izdelkov za leto 2020.

b) Naročila malih vrednosti:

- Dokumentacija v zvezi z izborom najugodnejšega dobavitelja (skladno s sprejetim Pravilnikom z dne 24. 4. 2019).
- Konto kartice in kopije računov za leto 2020 za sledeče dobavitelje:
 - Infinity IT svetovanje Rok Gešman s. p.,
 - GVS d.d.,
 - Makom trgovina, d.o.o.,
 - Academia uspeha II. mag. Irena Deželak,
 - Boštjan Gazvoda s.p.,
 - Senčila Medle d.o.o.

Dne 2. 5. 2021 je NO prosil nadzorovani organ še za naslednjo dokumentacijo in pojasnila, ki jih je prejel po elektronski pošti 3. 5. 2021:

- 1) Dokument, iz katerega je razvidna trenutna sestava Komisije za sprejem otrok (s podatkom, kdo je predsednik komisije).
- 2) Zapisnik Komisije iz leta 2021 (seja komisije 12. 4. 2021).
- 3) Informacija o izpolnjevanju določil 20.č člena Zakona o vrtcih, po katerem mora vrtec na svojih spletnih straneh objaviti:
 - informacije o številu mest, ki jih zagotavlja za predšolske otroke,
 - o številu prostih mest, ki so staršem na voljo,
 - podatek o predvideni čakalni dobi, ki predstavlja čas od vpisa otroka v vrtec do možnosti njegove vključitve v program vrta.

NO je na svoji 32. seji 20. 5. 2021 sprejel osnutek poročila o opravljenem nadzornem pregledu Vrtca Ciciban in ga poslal nadzorovani osebi. NO je v roku 11. 6. 2021 od nadzorovane osebe prejel odzivno poročilo, katerega vsebino pri ustreznih obravnavanih točkah vključuje v končno poročilo.

Po pregledu vse prejete dokumentacije in odzivnega poročila nadzorovane osebe je NO prišel do naslednjih ugotovitev.

2. Ugotovitve

2.1 POSTOPEK SPREJEMA OTROK V VRTEC

NO si je zadal za cilj preveriti pravilnost postopka sprejema otrok v vrtec in njegovo skladnost s predpisi na državni in lokalni ravni ter z internimi akti zavoda. Na začetku pregleda je NO dobil informacijo od odgovorne osebe, da je ob koncu leta 2020 in na začetku 2021 na zavodu potekala notranja revizija (odslej: Revizija) s področja pregleda pravilnosti delovanja sistema sprejema otrok v vrtec (izvajalec podjetje Revisa, Marjan Gazvoda s. p.), ki se je nanašala na sprejem otrok v vrtec za š. l. 2020/2021. Zato se je NO usmeril zlasti v ugotovitve in priporočila Revizije ter dodatno še na izvajanje postopka sprejema v letu 2021 s poudarkom na odpravi nepravilnosti, ugotovljenih v Reviziji.

Postopek sprejema otrok v vrtec poleg *Zakona o vrtcih* najbolj natančno določa občinski *Pravilnik o pogojih in kriterijih ter postopku sprejema otrok v vrtec* (odslej: Pravilnik). V skladu s 3. členom Pravilnika mora MONM uskladiti postopek javnega vpisa z vsemi vrtci v občini, zato vrtci v ta namen oblikujejo skupni rokovnik vpisa. Vrtec Ciciban je skladno s tretjim odstavkom 20. člena Pravilnika 26. 2. 2021 na svojih spletnih straneh objavil javno vabilo za vpis otrok v vrtec, ki je potekal med 1. in 12. marcem 2021. Dan prej je bilo vabilo za vpis objavljeno tudi na spletnih straneh MONM ter v Dolenjskem uradnem listu (za vse vrtce v občini). 20. 4. 2021 je zavod po zaključku postopka na svojih spletnih straneh objavil obvestilo o sprejemu otrok v vrtec za prihodnje šolsko leto. Na omenjeni razpis se je prijavilo 142 kandidatov, ki so vsi izpolnjevali kriterije za sprejem, sprejetih pa je bilo 127 kandidatov (15 jih torej ni bilo sprejetih). Pri pregledu seznama sprejetih otrok in čakalnega seznama je NO dne 2. 5. 2021 ugotovil, da je na seznamu sprejetih zapisanih 124 otrok, na čakalnem seznamu pa 16 kandidatov. Ker niti iz imena datoteke niti iz vsebine objavljene datoteke ni razvidno, na kateri dan se nanaša stanje iz datoteke, priporočamo zavodu, da v datoteki napiše, da sta seznama redno ažurirana in podatek, kdaj sta bila seznama nazadnje ažurirana.

V skladu z določili 12. člena Pravilnika v primeru, da je v vrtec vpisanih več otrok, kakor je prostih mest, o sprejemu otrok odloča tričlanska Komisija za sprejem otrok, ki jo sestavljajo en predstavnik delavcev vrtca (tega imenuje predstojnik vrtca), ki je obenem predsednik komisije, en predstavnik staršev, ki ga imenuje svet zavoda ter en predstavnik MONM, ki ga imenuje župan. Zgoraj omenjena Revizija je ugotovila kar nekaj nepravilnosti v zvezi z delom omenjene komisije v letu 2020. Komisiji je pri vpisu za š. l. 2020/21 predsedovala predstavnica staršev, kar je v nasprotju s 26. členom Pravilnika, saj bi moral biti predsednik komisije predstavnik delavcev vrtca. Pri vpisu za š. l. 2021/22 je NO ugotovil, da je bila za predsednico komisije skladno s Pravilnikom imenovana predstavnica delavcev vrtca. Prav tako je bilo pri Reviziji ugotovljeno, da sta bili na sestanku komisije dne 14. 5. 2020 poleg članov komisije, svetovalne delavke, ki vodi postopek sprejema, ter zapisnikarice, prisotni tudi predstojnica in praktikantka, kar ni v skladu s 20.a členom Zakona o vrtcih, ki določa, da so na seji komisije lahko prisotni samo člani komisije, oseba, ki vodi postopek in zapisnikar. Pri vpisu za š. l. 2021/22 je NO ugotovil, da so bile na sestanku Komisije za sprejem otrok 12. 4. 2021 prisotne vse tri članice komisije, zapisnikarica ter uslužbenka, ki vodi postopek sprejema otrok v vrtec, kar je skladno z 20.a členom Zakona o vrtcih. Iz zapisnika Komisije za sprejem z dne 14. 5. 2020 je bilo prav

tako razvidno, da se je komisija seznanila s pregledom in točkovanjem vlog, vendar ni preverila pravilnosti točkovanja, ki ga je izvedla svetovalna delavka, ni določila prednostnega vrstnega reda za sprejem, je pa že neposredno odločala o sprejemu otrok v vrtec, kar ni skladno z 20.a in 20.b členom Zakona o vrtcih. Komisija prav tako ni najprej odločala o premestitvah v skladu s 15. členom Pravilnika. Pri postopku za vpisu za š. l. 2021/22 je NO iz predložene dokumentacije ugotovil, da je komisija na sestanku dne 12. 4. 2021 najprej obravnavala 146 vlog za premestitve, nato vlogo za tri otroke za prednostni sprejem in na koncu vse vloge za vpis novincev, pri čemer je preverila pravočasnost oddaje vlog, ustreznost točkovanja po posameznih kriterijih ter določila prednostni vrstni red otrok za sprejem. NO ugotavlja, da je bil letošnji postopek Komisije za sprejem v celoti skladen s predpisi.

Revizija iz leta 2020 je ugotovila tudi napako pri postopku posredovanja odločb o sprejemu otrok v š. l. 2020/21, saj je zavod skupaj z odločbami o sprejemu oziroma zavrnitvi sprejema posredoval tudi pogodbe o vključitvi otrok v vrtec, kar je v nasprotju z 20.b in 20.c členom Zakona o vrtcih. Na ta način je zavod prejudiciral, da ugovorov na zavrnitev sprejema ne bo in ni spoštoval določil zakona, po katerem je treba pogodbe staršem sprejetih otrok poslati šele po koncu roka za ugovor oziroma rešitvi morebitnih prejetih ugovorov na odločbe. Iz pogovora z odgovorno osebo vrtca je NO ugotovil, da pri vpisu za š. l. 2021/22 vrtec ni spreminjal postopka obveščanja in podpisovanja pogodb o vključitvi otrok iz prejšnjih let. Odgovorna oseba vrtca je to odločitev utemeljila s tem, da posredovane odločbe vsebujejo pogojno informacijo o sprejemu in sicer je pravica do sprejema vezana na iztek pritožbenega roka ter na dodatni rok za podpis pogodbe. V izogib morebitnim zapletom pri vpisu, do katerih bi lahko v primeru uspelih pritožb dejansko prišlo, NO priporoča, da zavod postopek obveščanja o sprejemu, o možnosti ugovora ter sklenitev same pogodbe o vključitvi otrok v vrtec uskladi z 20.b in 20.c členom Zakona o vrtcih.

Odgovor nadzorovane osebe v odzivnem poročilu glede postopka sprejema otrok v vrtec:

Po zaključku vpisa in sprejema otrok v Vrtec Ciciban Novo mesto smo na svoji spletni strani objavili obvestilo o sprejemu otrok v vrtec za prihodnje šolsko leto pod zavihkom: Sprejem otrok in prosta mesta. Objava se glasi: »Objava podatkov o razvrstitvi otrok v Vrtec Ciciban Novo mesto za leto 2021/22 po seji komisije za sprejem otrok z dne 12. 4. 2021.« Na vaše priporočilo smo tudi objavljeni datoteki Sprejem otrok v Vrtec Ciciban Novo mesto in Čakalni seznam opremili z datumom 12. 4. 2021. Zahvaljujemo se za predlagano izboljšavo.

NO sprejema odgovor nadzorovane osebe.

UGOTOVITVE IN PRIPOROČILA:

- **NO ugotavlja, da je nadzorovani organ upošteval priporočila notranje revizije poslovanja, ki je pregledala postopek sprejema otrok v vrtec za šolsko leto 2020/21, ter v letošnjem letu izpeljal tisti del postopka, ki se nanaša na delo Komisije za sprejem otrok v vrtec, v skladu s predpisi.**
- **NO nadzorovanemu organu priporoča, da postopek obveščanja o sprejemu, o možnosti ugovora ter sklenitev same pogodbe o vključitvi otrok v vrtec uskladi z 20.b in 20.c členom Zakona o vrtcih.**

V Dolenjskem uradnem listu (DUL 4/2021) je bil 25. 2. 2021 objavljen Pravilnik o spremembah in dopolnitvah Pravilnika o pogojih in kriterijih ter postopku sprejema otrok v vrtec, ki je spremenil 28. člen Pravilnika in sicer točkovanje kriterijev za sprejem otrok v vrtec. NO se zdijo problematični spodaj navedeni kriteriji oziroma primerjava točkovne vrednosti posameznih kriterijev, ki neposredno vplivajo na postopek sprejema otrok v vrtece v MONM:

- Kriterij št. 1č (*Otrok in eden od staršev, s katerim otrok živi, imata stalno prebivališče na območju Mestne občine Novo mesto*) je točkovan 4-krat manj v razmerju do kriterija št. 1a in 1b: (*Starši oz. zakoniti zastopniki in otrok imajo stalno prebivališče na območju Mestne občine Novo mesto; Otrok v enostarševski družini ima skupaj s staršem stalno prebivališče v Mestni občini Novo mesto*). NO predlaga, da se zmanjša razlika med kriterijem 1.č ter kriterijema 1.a in 1.b.
- Kriterija št. 2 in 3 (*Dodeljevanje točk zaposlenim staršem*): s tem kriterijem MONM postavlja starše, ki so brezposelni ali iskalci zaposlitve, v precej slabši položaj od zaposlenih staršev, kar je z vidika pravic otrok nezaposlenih staršev do organiziranega varstva nesprejemljivo. NO ugotavlja, da se je nagrajevanje zaposlenosti obeh staršev s spremembo Pravilnika v letu 2021 povečalo za 2,5 krat (iz prejšnjih 20 točk na sedanjih 50). NO predlaga, da se ta dva kriterija, ki sta diskriminatorsna do otrok brezposelnih staršev, v celoti odpravita.
- NO v Pravilniku med kriteriji pogoša pozitivno diskriminacijo staršev s statusom študenta. NO zato predlaga, da MONM v Pravilnik doda poseben kriterij za to kategorijo staršev in se ga ustrezno točkuje.

PRIPOROČILO:

NO nadzorovanemu organu priporoča, da o problematiki kriterijev, ki so predpisani za sprejem otrok v vrtece MONM, obvesti svojega ustanovitelja in si prizadeva za spremembo omenjenih kriterijev.

2.2 JAVNA NAROČILA

2.2.1 Nabava živil

Vrtec Ciciban je v letu 2020 nabavljal živila po izvedenem javnem razpisu za sukcesivno dobavo prehranskega blaga po sklopih. Razpis je bil objavljen na Portalu javnih naročil št. JN007274/2018 z dne 18. 10. 2018. Dne 13. 12. 2018 je ravnateljica vrtca sprejela Odločitev o oddaji naročila za 2. in 3. sklop živil (2. sklop: Meso in mesni izdelki, 3. sklop: Perutnina in izdelki iz perutnine).

Za sklop Meso in mesni izdelki so bili izbrani naslednji dobavitelji:

- Mesarstvo Bradač Marjan Bradač s. p., Ljubljanska cesta 45, 1330 Kočevje,
- Mesarstvo Oblak, proizvodnja, trgovina in storitve, d.o.o., Industrijska ulica 17, 4226 Žiri,
- Hočevar Agro trgovina, d.o.o., Dolnja Težka Voda 7B, 8000 Novo mesto.

Za sklop perutnina in izdelki iz perutnine pa so bili izbrani naslednji dobavitelji:

- Mesarstvo Bradač Marjan Bradač s. p., Ljubljanska cesta 45, 1330 Kočevje,
- PIVKA perutninarstvo d. d., Kal 1, 6257 Pivka,
- PERUTNINA PTUJ d.o.o., Potrčeva cesta 10, 2250 Ptuj.

Po metodi vzorčenja smo preverili nekatere fakture dobaviteljev mesa in mesnih izdelkov za leto 2020, jih primerjali s predloženim pogodbenim cenikom in ugotovili določena odstopanja.

Vrtec je pri dobaviteljih, s katerimi ima sklenjene okvirne sporazume, nabavljal živila, ki so navedena v ponudbenem popisu živil. Po pregledu posameznih faktur, ki jih je šoli izstavil posamezni dobavitelj ugotavljamo, da je bila velika večina dobav obračunana skladno z veljavnim cenikom.

Ugotavljamo pa tudi, da so bili določeni izdelki naročeni mimo določil Okvirnega sporazuma o sukcesivni dobavi. Ti izdelki niso uvrščeni v specifikacijo predračuna (prim.: Perutnina Ptuj d.o.o., Mesarstvo Oblak d.o.o.), ki je sestavni del Okvirnega sporazuma.

Ugotavljamo tudi, da zaračunane cene določenih dobavljenih živil (prim.: Perutnina Ptuj d.o.o., Mesarstvo Oblak d.o.o.), odstopajo navzgor od cen, ki so dogovorjene s ponudbenim cenikom in sklenjeno okvirno pogodbo. Prav tako pa smo zaznali tudi dobave živil, ki so bile zaračunane nižje od veljavnega cenika (prim.: Bradač Marjan s. p.). Ocenjujemo, da gre za manjša odstopanja, vendar pa je bila nadzorovana oseba dolžna nepravilne fakture dobaviteljev zavrniti in zahtevati, da bi se kupljeni izdelki obračunali skladno z veljavnimi ceniki.

UGOTOVITVE IN PRIPOROČILA:

Na področju nabave mesa in mesnih izdelkov so bile zaznane manjše nepravilnosti, in sicer so bile zaznane dobave manjših količin določenih izdelkov, ki niso bili uvrščeni v ponudbeni cenik, ki je sestavni del Okvirnih sporazumov o sukcesivni dobavi živil. Prav tako so bile zaznane dobave živil, pri katerih cene izdelkov odstopajo od dogovorjenih cenikov. Zato NO ugotavlja, da nadzorovani organ nima vzpostavljenega ustreznega mehanizma nadzora in spremljanja prejetih faktur.

NO priporoča, da vrtec pri nabavah živilskih izdelkov dosledno spoštuje določila ZJN-3 in živila nabavlja skladno s sklenjenimi Okvirnimi sporazumi.

Ocenjujemo, da vrednostno pri navedenih nakupih mesa in mesnih izdelkov ne gre za velika odstopanja, vendar obstaja tveganje, da prihaja tudi na področju nakupov drugih vrst živilskih izdelkov do podobnih nepravilnosti.

Glede ugotovitev v zvezi z javnimi naročili je nadzorovana oseba v odzivnem poročilu zapisala:

Naročanje artiklov, ki niso uvrščeni v ponudbeni cenik:

Ko smo naročali izdelek mimo določil okvirnega sporazuma, smo upoštevali vsebino iz 4. člena Okvirnega sporazuma, ki pravi: »Predmet javnega naročila so stalne nabave blaga, ki jih

naročnik po obsegu in časovno ne more vnaprej določiti. Količine in vrste blaga po predračunu so okvirne. Naročnik in stranka tega okvirnega sporazuma se nadalje dogovorita, da bo naročnik pri dobavitelju, kupoval tudi druge vrste blaga oz. artikle, ki niso na predračunu, če jih bo potreboval in jih bo ta imel na razpolago.

Vrtec ima uveden sistem kontrole prejetih faktur. V primeru neujemanja cene na računu s predračunom imamo navodilo, da se za odpravo nepravilnosti zahteva popravek računa oz. dobropis. V bodoče bomo pri izvajanju kontrol še bolj dosledni.

V segmentu nabave mesa in mesnih izdelkov je vrtec upošteval določila Uredbe o zelenem javnem naročanju, ki v 2. in 3. točki drugega odstavka 6. člena določa, da mora naročnik pri javnem naročilu doseči dva cilja:

1. Delež ekoloških živil znaša glede na število vseh artiklov živil ali celotne predvidene količine živil najmanj 15 %;
2. Delež živil, ki izpolnjujejo posamezno, več ali vse zahteve iz sheme kakovosti, zaradi česar so ta živila okoljsko manj obremenjujoča, znaša glede na število vseh artiklov živil ali celotne predvidene količine živil najmanj 15 %. V tej kvoti se upoštevajo, razen ekoloških živil, živila iz tako različnih evropskih in nacionalnih kot zasebnih shem kakovosti.

Delež ekoloških živil po javnem razpisu za sukcesivno dobavo prehranskega blaga 2019-2020 je znašal 15,88% in je izračunan glede na število vseh artiklov v javnem razpisu. Javni razpis poleg sklopov konvencionalnih živil (17 sklopov), obsega 6 sklopov eko živil: eko kruh in peciva, eko mleko, eko meso in mesni izdelki, eko živila, eko mlevski izdelki in eko suho sadje. Nakup eko živil imajo v vrtecu uvrščen tudi v sistem kratkih verig.

V vrtecu so pojasnili, da jim težave pri upravljanju z živili povzročajo visoke cene ekoloških živil, saj so ta živila nekajkrat dražja od konvencionalnih, a vendar z dodatnimi naporimi uspejo kar v največji meri dobavljati živila najvišje kakovosti.

UGOTOVITVE IN PRIPOROČILA:

Ugotavljamo, da vrtec pri nabavi artiklov živil upošteva določila Uredbe o zelenem javnem naročanju. Pri naročanju živil presega prag 15 % ekoloških živil glede na število vseh artiklov živil.

NO tudi ugotavlja, da si vrtec dosledno prizadeva za uporabo čim večjega deleža kakovostnih prehranskih izdelkov in to tudi izvaja, kar lahko ocenimo kot primer dobre prakse.

2.2.2. Naročila malih vrednosti

Vrtec Ciciban ima področje evidenčnih javnih naročil, katerih posamična vrednost ne dosega mejne vrednosti 20.000,00 EUR, urejeno s Pravilnikom o oddaji evidenčnih javnih naročil z dne 24. 4. 2019. V Pravilniku so med drugim opredeljeni tudi postopki za naročanje blaga in storitev, katerih ocenjena vrednost znaša od 0,00 do 1.000,00 EUR.

NO je izmed vseh opravljenih storitev z zunanjimi izvajalci v letu 2020 izbral vzorec 5 dobaviteljev.

Zap.št.	Dobavitelj	Vrednost dobav v letu 2020 v EUR
1	ACADEMIA USPEHA II. MAG. IRENA DEŽELAK S.P.	3.293,16
2	BOŠTJAN GAZVODA S.P.	3.632,80
3	INFINITY Rok Gešman s.p.	10.965,30
4	MAKOM TRGOVINA, d.o.o.	7.150,65
5	SENČILA MEDLE d.o.o.	1.638,60

1. Academia uspeha II. mag. Irena Deželak s. p.

Za izbiro izvajalca za izobraževanje zaposlenih je vrtec pridobil dve ponudbi:

Zap. št.	Oprema	Dobavitelj	Datum ponudbe	cena v EUR
1	Izobraževanje	ACADEMIA USPEHA II. MAG. IRENA DEŽELAK S.P.	9.10.2019	3.293,16
2		COMPETO d.o.o.	9.09.2019	7.200,00

V zgornji tabeli sta ponudbeni vrednosti prilagojeni na enako število izobraževalnih ur. Nadzorovana oseba je izmed pridobljenih ponudb izbrala najcenejšega dobavitelja.

NO pa ugotavlja, da nadzorovani organ ni pridobil primerljivih ponudb, saj se ponudbi razlikujeta po obsegu predvidenih izobraževalnih ur. NO zato predlaga, da v prihodnje nadzorovani organ pri pridobivanju ponudb izenači ponudbene kriterije na način, da bodo ponudbe med seboj neposredno primerljive.

UGOTOVITEV:

Nadzorovana oseba je izmed pridobljenih ponudb izbrala najcenejšega dobavitelja.

NO priporoča, da nadzorovani organ pridobiva ponudbe na način, da bodo po vsebini enostavno primerljive med seboj.

Glede ugotovitev v zvezi z naročili malih vrednosti je nadzorovana oseba v odzivnem poročilu zapisala:

Pri storitvah izobraževanja je težko pridobiti primerljive ponudbe, saj je zaradi avtonomnosti nosilcev izobraževanj pri oblikovanju svojih programov zeta težko opredeliti pogoje za sodelovanje. V primerih, ko gre za usposabljanje zaposlenih, imamo v 15. členu internega Pravilnika o oddaji evidenčnih javnih naročil zapisano, da primerljivih ponudb ni potrebno primerjati tudi v primeru udeležbe na seminarjih in drugih oblikah usposabljanja zaposlenih.

2. Boštjan Gazvoda s. p.

Za izbiro izvajalca slikopleskarskih storitev je nadzorovana oseba pridobila tri ponudbe:

Zap. št.	Oprema	Dobavitelj	Datum ponudbe	cena v EUR
1	Pleskarske storitve	Boštjan Gazvoda s.p.	8.07.2020	3.632,80
2		Anita Župevec s.p.	3.07.2020	3.938,30
3		Aleksander Udovč s.p.	14.07.2020	3.766,70

NO ugotavlja, da je nadzorovana oseba pridobila tri ponudbe ter izbrala najcenejšega dobavitelja storitev. Pri pregledu dokumentacije pa je bilo ugotovljeno, da je nadzorovana oseba izdala naročilnico za storitve šele po izvedbi in dokončanju del. Naročilnica bi morala biti izdana pred uvedbo dobavitelja storitev v delo.

UGOTOVITEV:

Čeprav je nadzorovana oseba izmed pridobljenih ponudb izbrala najcenejšega dobavitelja, NO ugotavlja, da nadzorovani organ ni izdal naročilnice za izvedbo del pravočasno, to je pred uvedbo dobavitelja storitev v delo.

3. Infinity Rok Gešman s.p.

Za nakup in postavitve strežnika je nadzorovana oseba pridobila dve ponudbi:

Zap. št.	Oprema	Dobavitelj	Datum ponudbe	cena v EUR
1	Postavitve strežnika	INFINITY Rok Gešman s.p.	1.06.2020	10.965,30
2		Ivan Lušin s.p.	29.06.2020	13.712,67

NO ugotavlja, da je nadzorovana oseba pridobila dve ponudbi ter izbrala najcenejšega dobavitelja storitev. Nepravilnosti pri naročilu postavitve strežnika NO ni ugotovil.

UGOTOVITEV:

Nadzorovana oseba je izmed pridobljenih ponudb izbrala najcenejšega dobavitelja.

4. Makom trgovina, d.o.o.

Na področju dobave pripomočkov za vzdrževanje higiene in čiščenje je Vrtec Ciciban povabil k oddaji ponudbe tri dobavitelje po vnaprej pripravljenih seznamih sredstev, ki so razdeljeni v štiri sklope. Na podlagi prejetih ponudb je bilo kot najcenejši ponudnik izbrano podjetje Makoma trgovina, d.o.o. in sicer v treh sklopih. Najnižjo ceno je vrtec dosegel po prejetju vseh ponudb z dodatnimi pogajanji.

Ponudnik	Sklop 1	Sklop 2	Sklop 3	Sklop 4
BARJANS d.o.o.	3.123,27	2.589,37	2.250,80	7.828,00
KIMI d.o.o.	2.825,38	1.474,24	1.670,29	
MAKOM TRGOVINA, d.o.o.	4.358,17	3.763,92	2.184,12	7.150,65
KONČNA dosežena cena		723,31	1.668,91	7150,65

V postopku izbora dobavitelja in sklepanja pogodbe NO ni ugotovil nepravilnosti. Prav tako ni bilo ugotovljenih nepravilnosti pri zaračunavanju proizvodov.

UGOTOVITEV:

Nadzorovani organ je izmed treh pridobljenih ponudb izbral najcenejšega ponudnika na podlagi dodatnih pogajanj.

5. Senčila Medle d.o.o.

Nadzorovani organ je za nakup in montažo komarnikov pridobil ponudbe treh dobaviteljev:

Zap. Št.	Oprema	Dobavitelj	Datum ponudbe	cena v EUR
1	Montaža komarnikov	Senčila Medle d.o.o.	28.09.2020	1.638,60
2		Pluton plus d.o.l.	20.10.2020	2.018,50
3		Gregor Judež s.p.	26.10.2020	1.824,43

Dobavo in montažo komarnikov je izvedlo podjetje Senčila Medle d.o.o. Pri pregledu dokumentacije v zvezi z izborom dobavitelja pa je NO ugotovil, da so bila dela pri dobavitelju naročena dne 12. 10. 2020, to je v času, ko vrtec še ni imel pridobljenih ostalih dveh ponudb. NO ugotavlja, da sta bili drugi dve ponudbi pridobljeni naknadno.

Nadzorovani organ je za dobavo storitve izbral najcenejšega ponudnika, vendar pa NO utemeljeno sklepa, da pri izboru vrtec ni deloval kot skrbni gospodar, saj je bila izvedba storitve naročena, še preden je pridobil primerljive ponudbe.

UGOTOVITEV:

Nadzorovani organ je za storitev dobave in montaže komarnikov v vrednosti 1.638,60 EUR (brez DDV) izbral dobavitelja brez zbiranja ponudb, kar je v nasprotju s sprejetim Pravilnikom o oddaji evidenčnih javnih naročil z dne 24. 4. 2019. Zato NO predlaga, da nadzorovani organ tudi pri ostalih evidenčnih javnih naročilih dosledno upošteva določila Pravilnika.

III. ZAKLJUČEK

Sodelovanje nadzorovanega organa z NO je bilo korektno in profesionalno.

NO spodaj povzema ugotovitve in priporočila nadzora postopka sprejema otrok v vrtec ter nadzora s področja javnih naročil.

Postopek sprejema otrok v vrtec:

- NO ugotavlja, da je nadzorovani organ upošteval priporočila notranje revizije poslovanja, ki je pregledala postopek sprejema otrok v vrtec za šolsko leto 2020/21, ter v letošnjem letu izpeljal tisti del postopka, ki se nanaša na delo Komisije za sprejem otrok v vrtec, v skladu s predpisi.
- NO nadzorovanemu organu priporoča, da postopek obveščanja o sprejemu, o možnosti ugovora ter sklenitev same pogodbe o vključitvi otrok v vrtec uskladi z 20.b in 20.c členom Zakona o vrtcih.
- NO nadzorovanemu organu priporoča, da o problematiki kriterijev, ki so predpisani za sprejem otrok v vrtece MONM, obvesti svojega ustanovitelja in si prizadeva za spremembo omenjenih kriterijev.

Javna naročila:

- Na področju nabave mesa in mesnih izdelkov so bile zaznane manjše nepravilnosti, in sicer so bile zaznane dobave manjših količin določenih izdelkov, ki niso bili

uvrščeni v ponudbeni cenik, ki je sestavni del Okvirnih sporazumov o sukcesivni dobavi živil. Prav tako so bile zaznane dobave živil, pri katerih cene izdelkov odstopajo od dogovorjenih cenikov. Zato NO ugotavlja, da nadzorovani organ nima vzpostavljenega ustreznega mehanizma nadzora in spremljanja prejetih faktur.

- NO priporoča, da vrtec pri nabavah živilskih izdelkov dosledno spoštuje določila ZJN-3 in živila nabavlja skladno s sklenjenimi Okvirnimi sporazumi.
- Ocenjujemo, da vrednostno pri navedenih nakupih mesa in mesnih izdelkov ne gre za velika odstopanja, vendar obstaja tveganje, da prihaja tudi na področju nakupov drugih vrst živilskih izdelkov do podobnih nepravilnosti.
- Ugotavljamo, da vrtec pri nabavi artiklov živil upošteva določila Uredbe o zelenem javnem naročanju. Pri naročanju živil presega prag 15 % ekoloških živil glede na število vseh artiklov živil.
- NO tudi ugotavlja, da si vrtec dosledno prizadeva za uporabo čim večjega deleža kakovostnih prehranskih izdelkov in to tudi izvaja, kar lahko ocenimo kot primer dobre prakse.
- Pri pregledu petih naročil male vrednosti NO ugotavlja, da je nadzorovana oseba v štirih primerih izbrala najugodnejšega ponudnika. V enem primeru je nadzorovani organ izbral ponudnika brez zbiranja ponudb, v enem primeru ni izdal naročilnice pred začetkom del, v enem primeru pa je ponudbe pridobival na način, da po vsebini niso bile med seboj primerljive.

Rok za poročanje nadzorovane osebe glede izvedbe priporočil in predlogov Nadzornemu odboru Mestne občine Novo mesto je 31. 12. 2021.

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto (prvi odstavek 13. člena Pravilnika o obveznih sestavinah poročila Nadzornega odbora občine, Uradni list RS, št. 23/09).

Izvajalca nadzora:

mag. Mitja Sadek
mag. Drago Cerovšek



Predsednik NO:
mag. Marko Vrhovšek

Vročiti:

- mag. Gregor Macedoni, župan MONM
- Jožefa Zec, ravnateljica Vrta Ciciban
- Občinski svet MONM

Vrtec Ciciban Novo mesto

Ragovska ulica 18
8000 Novo mesto

Datum: 9.6.2021

Številka: 060-1/2021-3

MO Novo mesto**Nadzorni odbor**

Seidlova cesta 1
8000 Novo mesto

Zadeva: ODZIVNO POROČILO NA UGOTOVITVE NADZORNEGA ODBORA

Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto je opravil pregled nad poslovanjem Vrtca Ciciban Novo mesto za leti 2019 in 2020. Nadzor je bil opravljen na področju javnega naročanja materiala, storitev in osnovnih sredstev ter na področju sprejema otrok v vrtec. V osnutku poročila so bile podane ugotovitve in priporočila.

Na določene ugotovitve podajamo našo obrazložitev:

POSTOPEK SPREJEMA OTROK V VRTEC

Po zaključku vpisa in sprejema otrok v Vrtec Ciciban Novo mesto smo na svoji spletni strani objavili obvestilo o sprejemu otrok v vrtec za prihodnje šolsko leto pod zavihkom: Sprejem otrok in prosta mesta. Objava se glasi: »Objava podatkov o razvrstitvi otrok v Vrtec Ciciban Novo mesto za leto 2021/22 po seji komisije za sprejem otrok z dne 12.4.2021.« Na vaše priporočilo smo tudi objavljene datoteki: Sprejem otrok v Vrtec Ciciban Novo mesto in Čakalni seznam opremili z datumom 12.4.2021. Zahvaljujemo se za predlagano izboljšavo.

JAVNA NAROČILA

Naročanje artiklov, ki niso uvrščeni v ponudbeni cenik:

Ko smo naročali izdelek mimo določil okvirnega sporazuma, smo upoštevali vsebino iz 4. člena Okvirnega sporazuma, ki pravi:

»Predmet javnega naročila so stalne nabave blaga, ki jih naročnik po obsegu in časovno ne more vnaprej določiti. Količine in vrste blaga po predračunu so okvirne. Naročnik in stranka tega okvirnega sporazuma se nadalje dogovorita, da bo naročnik pri dobavitelju, kupoval tudi druge vrste blaga oz. artikle, ki niso na predračunu, če jih bo potreboval in jih bo ta imel na razpolago.«

Vrtec ima uveden sistem kontrole prejetih faktur. V primeru neujemanja cene na računu s predračunom imamo navodilo, da se za odpravo nepravilnosti zahteva popravek računa oz. dobropis. V bodoče bomo pri izvajanju kontrol še bolj dosledni.

NAROČILA MALIH VREDNOSTI

Pri storitvah izobraževanja je težko pridobiti primerljive ponudbe, saj je zaradi avtonomnosti nosilcev izobraževanj pri oblikovanju svojih programov zelo težko opredeliti pogoje za sodelovanje. V primerih, ko gre za usposabljanje zaposlenih, imamo v 15. členu internega Pravilnika o oddaji evidenčnih javnih naročil zapisano, da primerljivih ponudb ni potrebno primerjati tudi v primeru udeležbe na seminarjih in drugih oblikah usposabljanja zaposlenih.

Glede korekcije zneskov v tabeli na strani 9 smo vas predhodno že obvestili po elektronski pošti.

Ugotovitve in priporočila smo natančno preučili in jih bomo v bodoče dosledno upoštevali.

S spoštovanjem.

Ravnateljica Vrtca Ciciban Novo mesto
Jožefa Zec, dipl. vzg.



MESTNA OBČINA NOVO MESTO

Nadzorni odbor

Seidlova cesta 1
8000 Novo mesto

Na podlagi 32. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07), 38. člena Statuta Mestne občine Novo mesto (Dolenjski uradni list, št. 33/16 in 21/17), 6. člena Poslovnika Nadzornega odbora (Dolenjski uradni list, št. 35/16 in 14/2020) ter v skladu z Letnim programom dela Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto za leto 2021 je Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto na 28. seji, dne 4. 3. 2021, sprejel

S K L E P
O IZVEDBI NADZORA

Nadzorni odbor Mestne občine Novo mesto izvede

Nadzorni pregled

Pravilnosti poslovanja javnega zavoda Vrtec Ciciban v 2019 in 2020

1. Nadzor se bo opravljal v obdobju od 15. 3. 2021 do 30. 6. 2021 na sedežu javnega zavoda.
2. Nadzor bosta izvedla člana Nadzornega odbora Mestne občine Novo mesto: mag. Mitja Sadek in mag. Drago Cerovšek.

Številka: 032-0009/2021

Datum: 15. 3. 2021



mag. Marko Vrhovšek
Predsednik
Nadzornega odbora
Mestne občine Novo mesto

Posredovano:

1. mag. Gregor Macedoni, župan Mestne občine Novo mesto
2. dr. Vida Čadonič Špelič, direktorica občinske uprave Mestne občine Novo mesto
3. člana Nadzornega odbora MO NM, ki sodelujeta v nadzoru
4. Vrtec Ciciban
5. Arhiv