

Na podlagi 11. člena Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/2009), 38. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Žužemberk in sklepa o izvedbi nadzora z dne 28.10.2012 je Nadzorni odbor Občine Žužemberk na 14. seji dne 28.1.2014 sprejel

KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Žužemberk

1. NADZORNI ODBOR

Sestava:

- Cecilija Kastelic
- Nada Košmerl
- Stanka Blatnik

Poročevalki:

- Cecilija Kastelic
- Nada Košmerl

1. UVOD

1.1. Nadzorovan organ

Občina Žužemberk, Grajski trg 33, 8360 Žužemberk

1.2. Opis nadzorovanega organa

Občina Žužemberk je samoupravna lokalna skupnost. Občino predstavlja in zastopa župan.

Organi občine so občinski svet, ki šteje 15 članov in je najvišji organ odločanja v občini, župan in nadzorni odbor občine, ki šteje 3 članice.

Občina Žužemberk ima župana g. Franca Škufco in podžupana g. Jožeta Šteinglja.

V občinski upravi je zaposlenih 8 javnih uslužbencev, ki jo vodi direktor občinske uprave, usmerja in nadzoruje pa jo župan.

Občinska uprava v skladu z zakonom, statutom in splošnimi akti občine opravlja upravne, strokovne, pospeševalne in razvojne naloge ter naloge v zvezi z zagotavljanjem javnih služb iz občinske pristojnosti, odloča o upravnih zadevah iz občinske pristojnosti na prvi stopnji ter opravlja inšpekcijske naloge in naloge občinskega redarstva oziroma drugih služb nadzora, opravlja strokovna, organizacijska in administrativna opravila za občinske organe.

1.3. Odgovorna oseba

- g. Franc Škufca, župan

1.4. Kontaktne osebe:

- g. Jacques Gros, direktor občinske uprave

1.5. Pravna podlaga:

Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS 94/2007-UPB2, 79/2009, 51/2012),

Zakon o javnih financah (ZJF) (Uradni list RS, št. 11/2011-UPB4),

Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/1999, 30/2002-ZJF-C),

Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2010 in 2011 (ZIPRS1011) (Uradni list RS, št. 99/2009, 29/2010, 56/2010, 96/2010 ZIPRS1112),

Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2011 in 2012 (ZIPRS1112) (Uradni list RS, št. 96/2010),

Zakon o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 128/2006, 16/2008, 19/2010 in 18/2011),

Pravilnik o postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije (PPIPRS) (Uradni list RS, št. 13/2006, 50/2007),

Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 57/2005, 88/2005 popr., 138/2006, 108/2008),

Statut Občine Žužemberk, Uradni list RS št. 66/2010,

Poslovnik Nadzornega odbora Občine Žužemberk, z dne 19.06.2012,

Letni program dela Nadzornega odbora Občine Žužemberk za leto 2012, z dne 29.05.2012,

Pravilnik o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/2009),

Odlok o proračunu Občine Žužemberk za leto 2011,

Odlok o spremembi odloka o proračunu Občine Žužemberk za leto 2011,

Odlok o proračunu Občine Žužemberk za leto 2012,

Odlok o spremembi odloka o proračunu Občine Žužemberk za leto 2012,

Odlok o spremembi odloka o proračunu Občine Žužemberk za leto 2012, Rebalans I.

1.6. Sklep o izvedbi nadzora

Sklep Nadzornega odbora Občine Žužemberk o izvedbi nadzora št. 060-2/2012-2 z dne 28.10.2012.

1.7. Namen in cilj nadzora

- Preveriti skladnost finančnega poslovanja z zakoni in podzakonskimi akti ter transparentnost poslovanja.
- Preveriti skladnost finančnega poslovanja s proračunom organa za leti 2011 in 2012.
- Poročati o ugotovljenih nepravilnostih.
- Dati priporočila in predloge za nadaljnje poslovanje nadzorovane osebe.

1. UGOTOVITVENI DEL

1.1. Dokumentacija

Nadzornemu odboru je bila podana izbrana zahtevana dokumentacija, ki se je nanašala na proračunsko postavko 16018 Izgradnja cestne in komunalne infrastrukture Žužemberk.

Dokumentacija je vsebovala:

- Izpis realizacije proračuna Občine Žužemberk do 31.12.2012
- Izpis po stroškovnem nosilcu 16018
- Pogodbe, računi in odredbe izbranih plačil

1.2. Obseg nadzora

Nadzor je obsegal celoten postopek javnega naročila pregled pogodb, računov, plačila in pravilnost knjiženja poslovnih dogodkov.

1.3. Predstavitev predmeta nadzora in ugotovitve

Nadzor porabe proračunskih sredstev za stroškovni nosilec 16018 Izgradnja cestne in komunalne infrastrukture Žužemberk, ki predstavlja porabo proračunskega uporabnika 4000 Občinska uprava, področje proračunske porabe 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost, glavni program 1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija, 16029003 Prostorsko načrtovanje, proračunska postavka 16018 Izgradnja cestne in komunalne infrastrukture Žužemberk.

Realizacija na proračunski postavki 16018 je znašala po podatkih nadzorovanega organa v obdobju januar – december 2012:

16018 izgradnja cestne in komunalne infrastrukture Žužemberk	REB2012_1	VP2012_R2	REA2012_12
420402 Rekonstrukcije in adaptacije	550.000	650.000	773.613
420801 Investicijski nadzor	20.000	20.000	9.590
420899 Plačila drugih storitev in dokumentacije	40.000	40.000	10.384

Pregled je obsegal predvsem kronološki pregled izbora izvajalca ter opis dejanj povezanih z javnim naročilom:

- Zahtevki za izvedbo javnega naročila (št. dokumenta: 430-45/2008-121, JNV- G-0004/2011-POG z dne 21.4.2011) Cestna in komunalna infrastruktura Žužemberk – izgradnja kanalizacije, javne razsvetljave, vodovod, cesta na ulici Nad Miklavžem z ocenjeno vrednostjo 450.000 EUR brez DDV, proračunska postavka 16018, konto 420402.
- Sklep o začetku postopka oddaje javnega naročila št. 430-45/2008-127 z dne 6.5.2011.
- Obvestilo o naročilu, rok za sprejemanje ponudb: 23.5.2011 do 14. ure.
- Na odpiranju ponudb so bili s pooblastilom prisotni sledeči ponudbeniki: Pirc gradnje d.o.o, CGP d.d. in Komunalne gradnje d.o.o.
- Zapisnik o izvedenem odpiranju ponudb. Prispelle so sledeče ponudbe:
 - KOP Brežice d.d. 641.656,05 EUR
 - KPL d.d. 397.305,97 EUR
 - Malkom Novo mesto d.o.o. 398.022,06 EUR
 - CGP d.d. 598.754,01 EUR
 - Pirc gradnje d.o.o. 343.976,50 EUR

- o GPI Tehnika d.o.o. 556.010,36 EUR
- o Komunalne gradnje Grosuplje d.o.o. 574.454,05 EUR

- Eden izmed razpisnih pogojev je bil tudi Potrdilo o ogledu lokacije in projektne dokumentacije, katerega so priložili: KOP Brežice d.d., GPI Tehnika d.o.o. in Komunalne gradnje Grosuplje d.o.o.

- Najugodnejši je bil ponudnik: GPI Tehnika d.o.o. z vsemi izpolnjenimi razpisnimi pogoji.

- Pridobitev dodatnih potrdil iz pogojev javnega razpisa: pridobitev potrdila o nekaznovanosti za GPI tehnika Novo mesto, ki je bilo posredovano Ministrstvu za pravosodje, dne 31.5.2011, številka dopisa 430-45/2008-154, prejeto s strani Ministrstva za pravosodje dne 3.6.2011.

- Pridobitev potrdila o izpolnjevanju obveznosti ponudnika v postopku javnega naročanja, v zvezi s plačili davkov oziroma prispevkov za socialno varnost, posredovano na Davčno upravo RS Novo mesto 1.6.2011, št. 430-45/2008-153, pridobljeno 8.6.2011.

- Odločitev o izidu javnega naročila dne: 1.6.2011, št. dokumenta:430-45/2008-157.

- Obvestila o izidu javnega naročila 2.6.2011, številka 430-45/2008-158, posredovana vsem ponudnikom, ki so jih ti prevzeli dne 3.6.2011. Rok za pritožbo na izid javnega naročila je 10 dni od prejema prevzete pošte, ta je pričel teči dne 3.6.2011 in končno poročilo o oddaji naročila z dne 7.7.2011, 430-45/2008-178.

- Pogodba o cestni in komunalni infrastrukturi Žužemberk- izgradnja kanalizacije javne razsvetljave, vodovoda, ceste na ulici nad Miklavžem, št. 430-45/2008-169, podpisana dne 22.6.2011, v skupni vrednosti 556.010,36 brez DDV oziroma 667.212,44 z DDV, rok izvedbe del po pogodbi se je iztekel 30.8.2011, valuta plačila 30 dni, garancijski rok 10 let, bančna garancija za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti 10 % NLB d.d. vrednosti z DDV, veljavnost do 2.11.2011, izdana pa je bila 5.7.2011. Rok za izdajo po pogodbi -16. člen- »zavarovanje posla« je v 10 dneh od dneva podpisa pogodbe, to je v konkretnem primeru 2.7.2011. V skladu z razpisnimi pogoji bi morala bančna garancija veljati 60 dni po izvedbenem roku, glede na podaljšanje roka izvedbe del pa z aneksom ustrezno podaljšati tudi rok bančne garancije.

- Dne 23.8.2011 je bila podana vloga za podaljšanje pogodbenega roka do 28.10.2011, k pogodbi je bil sklenjen aneks št. 1, z dne 29.8.2011 in podaljšan rok do 28.10.2011.

- Ponovno je bila dne 24.10.2011 podana vloga za podaljšanje pogodbenega roka in ponovno dne 26.10.2011 sklenjen aneks k pogodbi št. 2 z rokom izvedbe 9.12.2011.

- Vrednost del po končni situaciji dne 31.3.2012 je z dodatnimi deli znašala 535.829,42 EUR brez DDV, kar je manj kot je znašala pogodbeno vrednost (556.010,36 EUR brez DDV).

- Izvajalec je predložil bančno garancijo za odpravo napak v garancijskem roku z dne 11.10.2012 od Probanke, za obdobje od 10.10.2012 do 10.10.2013. Ta naj bi se nanašala kot zavarovanje za odpravo napak v garancijskem roku, v višini 10 % pogodbene vrednosti, v veljavnosti enega leta od dneva končnega prevzema.
Ugotovitve:

Vloga za pridobitev potrdila o nekaznovanosti za GPI tehnika Novo mesto je bila posredovana Ministrstvu za pravosodje, dne 31.5.2011, številka dopisa 430-45/2008-154, prejeto s strani Ministrstva za pravosodje pa 3.6.2011, za kar NO ugotavlja, da je bila vloga poslana prej kot je bila izdana odločba o izidu javnega naročila, ki je bila 1.6.2011.

Pridobitev potrdila o izpolnjevanju obveznosti ponudnika v postopku javnega naročanja, v zvezi s plačili davkov oziroma prispevkov za socialno varnost, posredovano na Davčno upravo RS Novo mesto 1.6.2011, št. 430-45/2008-153, pridobljeno pa 8.6.2011.

Izvedbeni rok je bil po pogodbi 30.8.2011, z valuto plačila 30 dni, garancijski rok 10 let, bančna garancija za dobro izvedbo v višini 10% pogodbenih obveznosti z DDV, izdane od NLB d.d., dne 5.7.2011 z veljavnostjo do 2.11.2011, rok za izdajo le te je po pogodbi opredeljen v 16. členu. Zavarovanje posla je v 10. dneh od dneva podpisa pogodbe (22.6.2011). Izvajalec je zamudil rok za predložitev bančne garancije. V skladu z razpisnimi pogoji bi morala bančna garancija veljati 60 dni po izvedbenem roku, ker je bil le-ta z aneksom podaljšan, bi bilo potrebno skladno s tem rokom podaljšati tudi rok bančne garancije.

Pri pregledu končne situacije za izgradnjo investicije, je bila ta izdana 31. marca 2012, občina pa za podaljšanje roka izgradnje ni sklenila ustreznega aneksa za dokončanje del. Nadzorovana oseba je po pozivu predložila še Aneks št. 3 k Pogodbi o cestni in komunalni infrastrukturi Žužemberk – izgradnja kanalizacije, JR vodovoda, ceste na ulici Nad Miklavžem, št. 430-45/2008-169 z datumom podpisa 23.11.2011, ki je bil sklenjen zaradi podaljšanja roka izvedbe in dokončanja del, to je do 15.6.2012.

Računi za mesečne situacije so bile brez potrebnega podpisa osebe, katera je odgovorna za nadzor nad posamezno investicijo s katero ta izjavlja, da so dela po situaciji resnična po navedenih količinah, da so vrste in količine del vnesene na podlagi podatkov iz gradbene knjige, da posamezne cene ustrezajo cenam iz predračuna, kakor tudi, da izvršena dela ustrezajo pogojem iz pogodbe. Končna situacija je bila v času pregleda še brez ustreznega podpisa. Do oblikovanja poročila, so bile navedene pomanjkljivosti odpravljene.

OU je po pozivu za predložitev dokumentacije predložila tudi Uporabno dovoljenje za uporabo komunalne in energetske infrastrukture na območju ulice Nad Miklavžem v Žužemberku z dne 19.11.2012.

1. PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Pri pregledu dokumentacije nadzorovane osebe so bile ugotovljene nepravilnosti oziroma pomanjkljivosti zato nadzorovani osebi priporočamo sledeče:

Spoštovanje določil glede namenskosti prevzemanja obveznosti (enajsti odstavek 2. člena ZJF).

Priporočamo, da OU skladno s pogodbo oz. aneksom k pogodbi pravočasno pridobi tudi ustrezno veljavno bančno garancijo.

Spoštovanje plačilnih rokov (23. člen ZIPR1112).

Nadzorovani organ v skladu s 11. členom Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/2009) in 37. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Žužemberk ni izkoristil pravice, da bi v roku 15 dni odgovoril na posamezne navedbe (odzivno poročilo) iz osnutka poročila o nadzoru, tako je poročilo postalo dokončno.

Cecilija Kastelic

Vodja nadzora

Cecilija Kastelic

Predsednica Nadzornega odbora



Vročiti:

- Nadzorovanemu organu
- Županu Občine Žužemberk
- Občinskemu svetu Občine Žužemberk

Vložiti: v zadevo

Št.: 900-5/2014-3