

OBČINA TIŠINA
NADZORNI ODBOR
Tišina 4
9251 Tišina

Številka: 011-0001/2020-3

Datum: 08.07.2020

Na podlagi 44. člena Statuta Občine Tišina (Uradni list RS št. 41/2015) in 30. členom Poslovnika Nadzornega odbora Občine Tišina (Uradni list RS št. 5/2015) je Nadzorni odbor Občine Tišina na 13. redni seji, dne 08.07.2020 obravnaval

KONČNO POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU
»nad dokumentacijo investicijski odhodki za ureditev parkirišča ob pokopališču v
Gradišču «

1 NASLOV

Na podlagi Zakona o lokalni samupravi po členu 32-32.a ZLS in po 2.členu Pravilnika o obvs,sestavinah poročila NO(Uradni list RS, št.23-943/2009) ter na podlagi 44. člena Statuta Občine Tišina (Uradni list RS št. 41/2015) in 30. členom Poslovnika Nadzornega odbora Občine Tišina (Uradni list RS št. 5/2015) je Nadzorni odbor Občine Tišina na 13. seji, dne 08.07.2020 obravnaval in sprejel končno poročilo o opravljenem nadzoru:

»nad dokumentacijo investicijski odhodki za ureditev parkirišča ob pokopališču v Gradišču «.

2 OSNOVNI PODATKI O NADZORU

Ime nadzornega odbora: Nadzorni odbor Občine Tišina (NO).

Ime organa, v katerem se nadzor opravlja: Občinska uprava Občine Tišina.

Predmet nadzora: dokumentacija za ureditev parkirišča ob pokopališču v Gradišču

Datum nadzora: 12.06.2020

Nadzor je bil opravljen na podlagi naslednjih predpisov Občine Tišina:

2.1 Sklepa o izvedbi nadzornega odbora občine Tišina, ki je bil sprejet dne 18.05.2020 na 11. redni seji nadzornega odbora številka: 011-0001/2020 in na podlagi dopolnjenega programa nadzorarnega odbora za leto 2020, ki je bil sprejet na 11. seji nadzornega odbora dne 18.05.2020.

2.2 Osnovni podatki o nadzorovanem organu

Občinska uprava opravlja upravne, strokovne in druge naloge v okviru pravic in dolžnosti občine na delovnih področjih, pri čemer se zagotavlja tudi javnost dela. V okviru organa občinske uprave je ustanovljen režijski obrat kot samostojna notranja organizacijska enota za zagotavljanje lokalnih gospodarskih javnih služb.

Občinska uprava zagotavlja:

- strokovno, učinkovito in racionalno izvrševanje nalog občinske uprave,
- zakonito, pravočasno in učinkovito uresničevanje pravic, interesov in obveznosti strank in drugih udeležencev v postopkih,
- polno zaposlenost delavcev v občinski upravi in
- učinkovito sodelovanje z drugimi organi in institucijami.

Odgovorne osebe pri opravljanju nadzora:

- direktorica občinske uprave: Mateja Krizmanič Telkeš mag. in Lavra Kovač, univ.dipl.prava

V času opravljanja nadzora je bilo dobro sodelovanje med odborom in nadzorovanim organom, občinsko upravo.

2.3 Pravna podlaga za izvedbo nadzora

- Po 149.členu Ustave RS in 55.členu Zakona o lokalni samoupravi ter 1.odstavka 85.člena ZJF

- Statut Občine Tišina (Uradni list RS št. 41/2015)

- Poslovnik Nadzornega odbora Občine Tišina (Uradni list RS št. 5/2015),

- dopoljen Program dela Nadzornega odbora Občine Tišina za leto 2020; sprejet na 11 . seji NO dne 18.05.2020;

- Sklep o izvedbi nadzora z dne 18.05.2020, številka: 011-0001/2020(po 5.členu Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine;

- Zakon o računovodstvu - ZR (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 - ZJF-C in 114/06 –ZUE), ki v prvem členu določa, da se s tem zakonom ureja vodenje poslovnih knjig ter izdelava letnih poročil za proračun in proračunske uporabnike ter za pravne osebe javnega prava in pravne osebe zasebnega prava (v nadaljnjem besedilu: pravne osebe), ki ne vodijo poslovnih knjig na podlagi zakona o gospodarskih družbah (Uradni list RS, št. 30/93, 29/94, 82/94, 20/98, 84/98 in 6/99), zakona o gospodarskih javnih službah (Uradni list RS, št. 32/93) in zakona o društvih (Uradni list RS, št. 60/95 in 49/98 - odločba US). V skladu z ZR morajo namreč poslovne knjige temeljiti na resničnih knjigovodskih listinah, ki pošteno prikazujejo podatke o poslovnih dogodkih. Na podlagi tako izdelanih poslovnih knjig se nato sestavijo računovodski izkazi in letno poročilo, ki morajo prikazovati resnično in pošteno stanje sredstev in obveznosti do virov sredstev, prihodkov, odhodkov ter presežek oziroma primanjkljaj.

V določbah od 36. člena do 40. člena ZR je posebej opredeljen popis sredstev in obveznosti do virov sredstev, pri čemer zakon določa, da pravne osebe ob koncu leta obvezno usklajujejo stanje sredstev in obveznosti do virov sredstev z dejanskim stanjem (popis praviloma po stanju na dan 31. 12.), pri čemer je potrebno poročilo o popisu obravnavati na pristojnih organih in tudi sprejeti odločitve o popisnih razlikah; če se ob popisu ugotovi, da so za nastali primanjkljaj, oškodovanja sredstev ter podobno odgovorni delavci, je treba odločiti o potrebnih ukrepih.

- **Pravilnik o računovodstvu in finančnem poslovanju občine Tišina.**

- **Obligacijski zakonik – OZ (Uradni list RS, št. 97/07 – uradno prečiščeno besedilo in 64/16 – odl. US).**

Zakon o javnem naročanju – ZJN-3 (Uradni list RS, št. 91/15 z dne 30. 11. 2015), Zakon o spremembah in dopolnitvah Zakona o javnem naročanju – ZJN-3A (Uradni list RS, št. 14/18 z dne 2. 3. 2018), kjer je v 21. členu določeno, da se ta zakon uporablja za javna naročila, katerih ocenjena vrednost brez davka na dodano vrednost (v nadaljnjem besedilu: DDV) je enaka ali višja od naslednjih mejnih vrednosti:

- a) na splošnem področju:
 - 20.000 eurov za javno naročilo blaga ali storitev ali projektni natečaj;
 - 40.000 eurov za javno naročilo gradenj;
 - 750.000 eurov za javno naročilo storitev, ki jih določata Priloga XIV Direktive 2014/24/EU in Priloga XVII Direktive 2014/25/EU (v nadaljnjem besedilu: socialne in druge posebne storitve), razen storitev, ki so zajete s kodo CPV 79713000-5.
- b) na infrastrukturnem področju:
 - 50.000 eurov za javno naročilo blaga ali storitev ali projektni natečaj;
 - 100.000 eurov za javno naročilo gradenj;
 - 1.000.000 eurov za javno naročilo socialnih in drugih posebnih storitev, razen storitev, ki so zajete s kodo CPV 79713000-5.

(2) Za javna naročila, katerih ocenjena vrednost je nižja od mejnih vrednosti iz prejšnjega odstavka, je naročnik dolžan upoštevati načelo gospodarnosti, učinkovitosti in uspešnosti ter načelo transparentnosti v skladu s tem odstavkom. Naročnik mora za ta naročila voditi tudi evidenco o njihovi oddaji, ki zajema navedbo predmeta, vrste predmeta in vrednosti javnega naročila brez DDV, ter o njih sporočiti podatke v skladu s 106. členom tega zakona. Naročnik vsako leto do zadnjega dne februarja na svoji spletni strani ali na portalu javnih naročil objavi seznam javnih naročil, ki so bila oddana preteklo leto in katerih ocenjena vrednost je nižja od mejnih vrednosti iz prejšnjega odstavka ter enaka ali višja od 10.000 eurov brez DDV, z opisom predmeta, vrsto predmeta in vrednostjo oddanega naročila brez DDV ter nazivom gospodarskega subjekta, ki mu je bilo naročilo oddano.

(5) Če je vrednost najugodnejše dopustne ponudbe enaka mejni vrednosti ali višja od mejne vrednosti, od katere dalje je treba javno naročilo objaviti na portalu javnih naročil ali na portalu javnih naročil in v Uradnem listu Evropske unije, ter v postopku ni bila zagotovljena ustrezna objava povabila k sodelovanju, pa bi morala biti, naročnik ne sme oddati javnega naročila po tem postopku, temveč mora, če je to primerno, začeti nov postopek skladno z določbami zakona o javnem naročanju.

Zakona o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitve njenih posledic za državljane in gospodarstvo /ZIUZEOP/ (Ur. List RS, ŠT.49/20) se do 15.11.2020 ZJN-3 uporablja na splošnem področju za javna naročila, katerih je ocenjena vrednost brez davka na dodano vrednost je enaka ali višja od 40.000 eur za javna naročila blaga ali storitev ali projektnega natečaja in 80.000 eur za javna naročila gradenj

2.4 Podlaga za izvedbo nadzora:

- Nadzor je bil izveden na podlagi dopolnjenega Program dela, ki je temeljil na osnovi dane pobude s strani občinske svetnice ga. Marije Prelec na 12. redni seji občinskega sveta.

2.5 Namen in cilj nadzora

Ugotoviti pravilnost in zakonitost izkazanih sredstev in obveznosti do virov sredstev v poslovnih knjigah kot premoženja občine ter morebitno odgovornost glede neupravičene porabe sredstev občine. Ker investicija še ni zaključena se je pregledala celotna dokumentacija za ureditev parkirišča ob pokopališču v Gradišču in kartice plačil do vključno 12.06.2020 .

3 Pravilnost postopka in dokumentacija za ureditev parkirišča ob pokopališču v Gradišču

4 3.1 splošno pojasnilo občinske uprave glede dokumentacije za ureditev parkirišča ob pokopališču v Gradišču

Računovodska služba se poslužuje naslednjih postopkov: na podlagi Proračuna občine Tišina za vsako leto pod kontom 420402 ter konta 420801 –investicijski nadzor, proračunske postavke 401337 ter rebalansa proračuna 2020 z dne 22.04.2020 konto 402999 ter NRP 2020-2023 pod števil. 4013-52.

Pred samo izvedbo posameznega izplačila občinska uprava občine Tišina po sprejetem proračunu občine Tišina pripravi Pogodbo za ureditev parkirišča ob pokopališču v Gradišču, ki je temeljila na podlagi odloka o proračunu občine Tišina za tekoče leto, ki je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 56/2020 (rebalans proračuna). Predmet teh pogodb je investicijskega in tekočega znašaja za tekoče leto o izvajanju varstva pri delu in nadzoru.

Izvajalec na podlagi pogodbe občini izstavi račun, katerega obvezna sestavina so priložena dokazila o že izvedenih obveznostih (račun in gradbeni dbevniki) v višini sredstev, ki so namenska in jih uporabi samo za namen, za katerega jih je pridobila (za ureditev parkirišča ob pokop. v Gradišču)

3.2 Prikaz sofinanciranja za ureditev parkirišča ob pokopališču v Gradišču

<i>Konto</i>	<i>Proračun 2020</i>	<i>Pogodba 2020- izvajanje varstva pri delu</i>	<i>Plčano 2020</i>	<i>Pogodba O nadzoru v letu 2019</i>	<i>Projektna dokumentacija 2019</i>
420402	35.000			861	
420801	1.100				
<i>PP401337</i>	36.100				
402999	740	600	366		
<i>NRP 4013-52</i>	36.100				
420803					3.700
<i>PP401331</i>					3.700
<i>NRP 4013-46</i>					3.700
Skupna vrednost	40.540				

Po pregledu konta 420402 in 420801 je bilo ugotovljeno, da je za NRP številka 4013-52 bil sprejet 22.04.2020 v rebalansu proračuna 2020 in načrtu razvojnih programov občine Tišina za obdobje 2020-2023, kjer je bil dodan konto 402999 v znesku 740 eur. Po Pogodbi o izvajanju varstva pri delu (VPD) pri izvedbi projektov v občini Tišina številka 4301-0012/2020-3 z dne 11.05.2020 je bilo izplačano s strani občine Tišina 366 eur za ureditev parkirišča Gradišče:

-priprava varnostnega načrta 200 eur,

- koodinacija varnosti pri delu (strošek za 2 meseca) 400 eur.

Pogodba o nadzoru številka 4301-0007/2020-5 z dne 05.05.2020 z ISB Inženirstvo statistični biro d.o.o., Glavni trg 17/b, 2000 Maribor.o izvajanju strokovnega nadzora pri izvedbi projektov v občini Tišina v znesku 861 za ureditev parkirišča ob pokopališču v Gradišču.

Na podlagi 30.člena Statuta občine Tišina (Ur.list RS, št.41/2015) ima občinska uprava interno navodilo za oddajo javnih naročil male vrednosti, za katera ni potrebno objava javnega razpisa je za naročanje gradenj: 40 000 EUR in v primeru naročanja blaga in storitev: 20.000 EUR.

Na podlagi 90.člena Zakona o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije COVID-19 in omilitve njenih posledic za državljane in gospodarstvo /ZIUZEOP/ (Ur. List RS, ŠT.49/20) se do 15.11.2020 ZJN-3 uporablja na splošnem področju za javna naročila, katerih je ocenjena vrednost brez davka na dodano vrednost je enaka ali višja od 40.000 eur za javna naročila blaga ali storitev ali projektnega natečaja in 80.000 eur za javna naročila gradenj.

Sklep o začetku postopka oddaje javnega naročila do 80000 eur številka 4301-0015/2020-1 z dne 13.05.2020 za ureditev parkirišča ob pokopališču v Gradišču.

Razpisna dokumentacija za ureditev parkirišča v Gradišču z dne maj 2020 , številka 4301-0015/2020-2 do dopustnega zneska 28.688,52 eur brez ddv.

Na podlagi tega razpisa se je zbiralo ponudbe najpozneje do 27.05.2020.

Na občino sta prispele dve ponudbi za kateri sta bila povabljeni k oddaji ponudb iz zato je elektronsko bil posredovani dne 25.maja 2020 bil posredovan meil o izbiri družbi GMW d.o.o, Turjanci 26, 9252 Radenci , ki je ponudila manjši znesek 26.471,06 eur.

Gradbeništvo Hajdinjakd.o.o., Sveti Jurij 22, 9262 Rogašovci, pa je na ponudbi imel znesek 27.782,08 eur . Pri tem postopku drugi ponudnik, ki ni izbran nima možnosti revizije postopka.

Na podlagi tega je bila podpisana pogodba, ki sta jo podpisali pogodbeni stranki Očina Tišina ter GMW d.o.o., Turjanci 26, 9252 Radenci na podlagi ponudbe izvajalca št.2000194, z dne 19.05.2020. Gradbeno dovoljenje številka 351-19/2020-12(0311) je bilo izdano z dne 11.05.2020 in. Pogodbena dela se izvedejo v skladu z projektno dokumentacijo, ki jo je izdelal Projektivni biro Lazar d.o.o., Lendavska 57a, 9000 Murska Sobota v povezavi z ureditvijo ceste R1-235/0318 Petanjci- Murska Sobota proračunska postavka 401331 in konto 420804 v skupnem znesku 3.700 eur brez ddv oz. 4.514 eur z DDV dne 10.04.2019.

Predhodno je bila podpisana najemna pogodba, ki sta jo podpisali pogodbeni stranki Očina Tišina ter GMW d.o.o., Turjanci 26, 9252 Radenci, ki smo jo sklenili z izvajalcem gradbenih del v zvezi z najemom parkirišča ob pokopališču Gradišče za namen ureditve začasne deponije gradbenega materiala. Izvajalec se je z najemno pogodbo zavezal občini kot lastnici parkirišča in najemodajalki, v zameno za uporabo parkirišča kot deponije, po dokončanju vseh del, izvesti asfaltno prevleko parkirišča- slednje izhaja tudi iz priložene pogodbe. Vrednost asfaltna prevleke v pogodbi ni opredeljena. V okvirni vrednosti 50.000 EUR ni zgolj zajeta vrednost asfaltna prevleke, ampak tudi vrednost gramozirane prevleke, ki jo je na parkirišče v času izvajanja agromelioracij navozil izvajalec Pomgrad d.d.

V 5.členu pogodbe se je najemnik obvezal:

Najemnik se zavezuje, da bo kot nadomestilo za najem predmetne nepremičnine, najemodajalcu zagotovil nadomestilo v naravi.

Najemnik se zavezuje, da bo na delu nepremičnine s parcelno št. 1690 k.o. Gradišče, ki je opredeljeno kot stavbno zemljišče, najkasneje v roku enega meseca, po zaključku gradbenih del v okviru projekta iz prvega člena te pogodbe, na svoje stroške izvedel planiranje nasutja (2% naklon, vključno z dobavo tampona) in asfaltno prevleko debeline 6+~~4~~ cm in po potrebi izvedel ponikovalno polje.

Uvedba dela za ureditev parkirišča ob pokopališču v Gradišču je bila 25.05.2020 ter prijava začetka gradnje in prijave gradbišča za ureditev parkirišča ob pokopališču v Gradišču dne 26.05.2020.

Nadzorni odbor predlaga naslednje sklepe:

Občinska uprava Tišina mora vsako leto do zadnjega dne februarja na svoji spletni strani ali na portalu javnih naročil objaviti seznam javnih naročil, ki so bila oddana preteklo leto in katerih ocenjena vrednost je nižja od mejnih vrednosti iz prejšnjega odstavka ter enaka ali višja od 10.000 eurov brez DDV, **z opisom predmeta, vrsto predmeta in vrednostjo oddanega naročila brez DDV ter nazivom gospodarskega subjekta**, ki mu je bilo naročilo oddano. Predstavitev projekta in namen, in kaj doseženo.

Ker občinska uprava ni vedela za Zakona o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitve njenih posledic za državljane in gospodarstvo /ZIUZEOP/ (Ur. List RS, ŠT.49/20) in ker je skupna vrednost gradnje presegla 40.000 EUR bi morala občinska uprava to speljati po **Zakonu o javnem naročanju – ZJN-3 (Uradni list RS, št. 91/15 z dne 30. 11. 2015), Zakon o spremembah in dopolnitvah Zakona o javnem naročanju – ZJN-3A (Uradni list RS, št. 14/18 z dne 2. 3. 2018)**, kjer je v 21. členu določeno, da se ta zakon uporablja za javna naročila, katerih ocenjena vrednost brez davka na dodano vrednost (v nadaljnjem besedilu: DDV) je enaka ali višja od naslednjih mejnih vrednosti na splošnem področju:

- 20.000 eurov za javno naročilo blaga ali storitev ali projektni natečaj;
- 40.000 eurov za javno naročilo graden

Občinska uprava je za planiranje nasutja (2% naklona, vključno z dobavo tampona imela že podpisano pogodbe z izvajalcem Pomgrad d.d. v času izvajanja agromelioracije in najemniku GMW d.o.o., Turjanci 26, 9252 Radenci tega ni bilo potrebno pripravljati ter kot je razvidno iz 5. člena pogodbe se GMW d.o.o., Turjanci 26, 9252 Radenci, obvezuje za asfaltno prevleko debeline 6 cm ter brez uradnega zaznamka prečrtano dodatni fini sloj asfalta. Zaradi te ugotovitve predlagamo, občinski upravi, da se točno zneskovno opredeli obveznosti najemnika ali se pa za izvedena dela odšteje znesek teh del od računa, ki bo izstavljen. Prav tako se naj vsa popravila na uradnih dokumentih tudi popravljajo kot uradni zaznamki.

ODZIVNO POROČILO:

K točki 3 Pravilnost in dokumentacija za ureditev parkirišča ob pokopališču v Gradišču, 3.1. Splošno pojasnilo občinske uprave glede dokumentacije za ureditev parkirišča ob pokopališču v Gradišču

Projekt Parkirišče ob pokopališču v Gradišču (v nadaljevanju: projekt) je bil v proračun Občine Tišina uvrščen na podlagi sprejetega Odloka o spremembah in dopolnitvah Odloka o proračunu Občine Tišina za leto 2020 (Uradni list RS, št. 56/2020)- v nadaljevanju rebalans proračuna za leto 2020.

Projekt je bil v proračun uvrščen na proračunski postavki **PP 401337 – Ureditev parkirišča ob pokopališču v Gradišču – vrednost postavke - 36.100,00 EUR** in naslednjih kontih:



KONTO 420402- rekonstrukcije in adaptacije- vrednost – 35.000,00 EUR

KONTO 420801- investicijski nadzor- vrednost- 1.100,00 EUR

Na podlagi prerazporeditve je bil dodan KONTO 402999- drugi operativni odhodki v višini 740,00 EUR.

V načrt razvojnih programov Občine Tišina za obdobje 2020-2023 (NRP) je projekt uvrščen pod številko 4013-52.

Na podlagi sprejetega rebalansa I. proračuna Občine Tišina za leto 2020, je občinska uprava pristopila k oddaji javni naročil, za naslednje vrste storitev oz. gradenj, ki se neposredno nanašajo na predmetni projekt, in sicer:

-  Izvajanje **strokovnega nadzora pri gradnjah** v letu 2020, na podlagi izvedenega postopka je bila podpisana pogodba št. 4301-0007/2020-5 z izvajalcem ISB d.o.o., Glavni trg 17b, 2000 Maribor.
Na podlagi podpisane pogodbe se je izvajalcu oddal gradbeni nadzor nad projekti, ki se izvajajo oz. se bodo izvedli v letu 2020- med njimi tudi »Ureditev parkirišča ob pokopališču v Gradišču«. Sredstva za ta namen se zagotavljajo na PP 401337, konto 420801- pogodbena vrednost gradbenega nadzora za predmetni projekt je 861,00 EUR brez DDV. Ker je projekt še v fazi izvajanja na tem kontu še ni prišlo do realizacije.
-  Izvajanje **varstva pri delu pri izvedbi projektov v Občini Tišina za leto 2020**. Na podlagi predračuna ponudnika TM storitve, Marjeta Jaušovec s.p., Skolibrova ulica 7 Ormož, 2270 Ormož, je bila s slednjim sklenjena pogodba št. 4301-0012/2020-3, na podlagi katere izvajalec izvaja storitev varstva pri delu za vse projekte, ki se izvajajo oz. bodo izvedeni v letu 2020. Med te projekte spada tudi ureditev parkirišča ob pokopališču Gradišče. Pogodbena vrednost izvajanje predmetne storitve za ta projekt znaša 600,00 EUR brez DDV. Strošek vključuje pripravo varnostnega načrta v vrednosti 200,00 EUR brez DDV in koordinacijo varnosti pri delu (strošek za dva meseca) v višini 400,00 EUR brez DDV. Sredstva za ta namen se zagotavljajo na PP 401337, konto 402999 in so do zdaj že bila realizirana v vrednosti 366,00 EUR brez DDV.

- ✚ Javno naročilo za **izvedbo gradbenih del v zvezi s projektom »Ureditev parkirišča ob pokopališču v Gradišču«**- na podlagi sprejetega Sklepa o začetku postopka št. 4301-0015/2020-1, z dne 13.05.2020 (kopijo sklepa prilagamo odzivnemu poročilu), se je začel postopek zbiranja ponudb za izvedbo gradbenih del v okviru predmetnega projekta. Ocenjena vrednost naročila je znašala 28.688,52 EUR brez DDV oz. 35.000,00 EUR z DDV. Na podlagi izvedenega postopka in ugodnejše ponudbe je bila z izbranim izvajalcem GMW d.o.o. podpisana **gradbena pogodba št. 4301-0015/2020-5 v vrednosti 26.471,06 EUR brez DDV oz. 32.294,69 EUR z DDV.**
- ✚ Že v proračunskem letu 2019 pa je bilo izvedeno tudi javno naročilo za pripravo projektne dokumentacije, na podlagi katere je bilo pridobljeno gradbeno dovoljenje. Na podlagi izvedenega postopka je bila podpisana pogodba z ugodnejšim ponudnikom Projektivni biro Lazar d.o.o., Lendavska 57a, 9000 Murska Sobota. Vrednost projektne dokumentacije je bila 3.700,00 EUR brez DDV oz. 4.514,00 EUR z DDV.

Vsa zgoraj navedena javna naročila so bila oddana na podlagi postopka kot ga določajo interna Navodila za oddajo javnih naročil male vrednosti, za katero ni potrebna objava javnega razpisa (ki jih prav tako prilagamo odzivnemu poročilu).

Glede na zgoraj navedeno občinska uprava oporeka ugotovitvi nadzornega odbora, da je vrednost gradnje presegala 40.000,00 EUR brez DDV in bi občinska uprava morala izpeljati postopek javnega naročila na podlagi določb Zakona o javnem naročanju ZJN-3 (Uradni list RS, št. 91/15 in 14/18). Predvidena vrednost gradbenih del za predmetni projekt je namreč znašala 35.000,00 EUR z DDV. Iz tega razloga določbe ZJN-3 za oddajo predmetnega naročila niso relevantne oz. se ne uporabljajo.

Napačno je tudi sklepanje nadzornega odbora, ki vrednosti vseh zgoraj navedenih naročil sešteva. Gre namreč za naročila, katerih predmet so različne storitve oz. gradnje in oddaja katerih se izvede po ločenem postopku. Torej za vsako storitev oz. gradnjo poseben postopek-kakor je bilo tudi izvedeno.

PRIPOMBE NA SKLEPE NADZORNEGA ODBORA

Občinska uprava vsako leto na spletni strani Portala javnih naročil (<https://www.enarocanje.si/>) objavi seznam javnih naročil, ki so bila oddana preteklo leto in katerih ocenjena vrednost je nižja od mejnih vrednosti- torej javna naročila za katera ni potrebna objava na Portalu javnih naročil. V skladu z drugim odstavkom 21. člena ZJN-3 se za predmetna javna naročila mora objaviti **opis predmeta, vrsta predmeta in vrednost oddanega naročila brez DDV in naziv gospodarskega subjekta, ki mu je bilo naročilo oddano.** Drugi odstavek 21. člena ZJN-3 pa ne določa, da bi naročnik moral še predstaviti projekt, njegov namen in kaj se je s projektom doseglo, kot navajate v osnutku poročila, torej občina k temu zakonsko ni zavezana. Predstavitev projektov in njegov ciljev na spletni strani občini je torej v domeni občinske uprave. Nekateri izvedeni projekti so na spletni strani občine že bili predstavljeni, predstavljeni so bili tudi v uradnem glasilu občine- Novine. Občinska uprava pa se bo tudi v prihodnje na različne načine (spletna stran, Novine) trudila javnost in občane obveščati o izvedenih projektih in doseženih ciljih.

Občinska uprava oporeka ugotovitvi oz. sklepu nadzornega odbora, da občinska uprava ni vedela za Zakon o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljanke in gospodarstvo /ZIUZEOP/ (Uradni list RS, št. 49/20)!!! Že iz zgoraj

omenjenega Sklepa o začetku postopka št. 4301-0015/2020-1, z dne 13.05.2020 in z vsebino katerega se je nadzorni odbor seznanil že v času opravljanja nadzora izhaja, da je občinska uprava za predmetni zakon vedela in se po njem tudi ravnala. Določba 90. člena Zakona o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo /ZIUZEOP/ (Uradni list RS, št. 49/20), je mejne vrednosti za javna naročila za katera se uporablja Zakon o javnem naročanju /ZJN-3/ za čas do 15.11.2020 še dvignila. Tako, da se ZJN-3 uporablja na splošnem področju za javna naročila, katerih ocenjena vrednost brez davka na dodano vrednost je enaka ali višja od 40.000 EUR brez DDV za javno naročilo blaga ali storitev ali projektni natečaj in 80.000 EUR brez DDV za javno naročilo gradenj. Za vsa javna naročila pod omenjenimi vrednostmi pa se uporabljajo interna Navodila za oddajo javnih naročil male vrednosti, za katero ni potrebna objava javnega razpisa.

Najemna pogodba, ki je bila sklenjena z najemnikom GMW d.o.o., Turjanci 26, 9252 Radenci ni bila finančno ovrednotena. Finančno niso bila ovrednotena ne obveznosti najemnika (torej asfaltna prevleka) in ne obveznosti najemodajalca (zagotovitev zemljišča za namen deponije). Za uporabo zemljišča je bilo dogovorjeno nadomestilo v naravi.

Asfaltna prevleka, ki jo na podlagi najemne pogodbe mora zagotoviti GMW d.o.o. ni vključena v popis oz. vrednost gradbene pogodbe št. 4301-0015/2020-5. Iz tega razloga se vrednost asfaltne prevleke od zneska računa, ki bo na podlagi gradbene pogodbe in izvedenih del izdan ne more odšteti, kot to predlagate v sklepu.

Občinska uprava bo upoštevala predlagani sklep NO, da se bodo vse spremembe na uradnih dokumentih vnašale z uradnim zaznamkom.

UGOTOVITVE:

Na podlagi 44. člena Statuta Občine Tišina (Uradni list RS št. 41/2015) in 30. členom Poslovnika Nadzornega odbora Občine Tišina (Uradni list RS št. 5/2015) je Nadzorni odbor na svoji 13. redni seji, dne 08.07.2020 po obravnavi Odzivnega poročila občine Tišina sprejel KONČNO poročilo o opravljenem nadzoru **»nad dokumentacijo investicijski odhodki za ureditev parkirišča ob pokopališču v Gradišču«**

V okviru izvedbe nadzora ter pripravljenega odzivnega poročila:

Nadzorni odbor ugotavlja, da je bila asfaltna prevleka nadomestilo v naravi, ki jo je v zameno za uporabo parkirišča kot deponije zagotovilo podjetje GMV d.o.o. Iz tega razloga predmetna prevleka ni bila vključena v popis gradbenih del iz projektne dokumentacije. Na podlagi projektne dokumentacije je bilo pridobljeno gradbeno dovoljenje in izpeljan postopek zbiranja ponudb za izvedbo gradbenih del iz popisa. Po izpeljanem postopku je bila podpisana gradbena pogodba z ugodnejšim ponudnikom. Gradbena pogodba ni vključevala izvedbe asfaltne prevleke, saj je bila ta predmet najemne pogodbe in izvedena na podlagi le-te.

Višina projektantske ocene gradbenih del je bila ocenjena na 32.626,23 EUR z DDV oz. 26.742,81 EUR. Glede na mejne vrednosti, ki jih za objavo javnih naročil določa 21. Člen Zakona o javnem naročanju (Ur....) za oddajo gradbenih del NO ugotavlja, da za oddajo predmetnih gradbenih del ni bila potrebna objava javnega razpisa na portalu Javnih naročil RS. Objava javnega razpisa pa glede na vrednosti prav tako ni bila potrebna za oddajo vseh drugih javnih naročil povezanih s predmetno investicijo (nadzor, varstvo pri delu, projektna

dokumentacija..). Nadzorni odbor na podlagi tega ugotavlja, da so bili vsi postopki oddaje javnih naročil izpleljani zakonito.

Občinska uprava ne oporeka ugotovitvi NO, da se vse spremembe na uradnih dokumentih morajo popravljati z uradnim zaznamkom.

Nadzor opravil: mag. Milan Balažic

Predsednik NO:
Mag. Milan Balažic,l.r.