

Prejeto: 22. 02. 2017			
Org.en.	Številka	Priloga	Vrednost
	186/2017		

OBČINA MARKOVCI  
NADZORNI ODBOR

Štev.dok.: 011-0006/2016  
Datum: 02.02.2017

**ŽUPANU OBČINE MARKOVCI  
OBČINSKEMU SVETU OBČINE MARKOVCI**

## Zadeva: poročilo o nadzoru za leto 2015

### a) UVOD

Nadzorni odbor je imel 7 rednih sej med 10.5.2016 in 02.02.2017. Med sejami je potekal nadzor po programu, ki ga je NO sprejel na seji 10.5.2016. Za dokončno poročilo NO nam je služilo Odzivno poročilo župana.

Sklep št. 1: 1305103: Stopnice na jezeru.

Sklep št. 2: 0403201: Občinski praznik.

Sklep št. 3: 1803101: Knjižnično gradivo in 1803102 Delovanje knjižnice.

Sklep št. 4: Društva: PGD Markovci, PGD Stojnci, Društvo godba na pihala, Folklorno društvo Markovci, Klub ljubiteljev starih vozil Moped, ŠD Stojnci, Zmajarski klub Lastovka in Turistično društvo občine Markovci.

Sklep št. 5: 1803411: Vzdrževanje in zavarovanje KTV.

Sklep št. 6: 1903116: Investicijsko vzdrževanje, obnova osnovne šole in vrtca.

Sklep št. 7: 1502227: Subvencije GJS – kanalščina.

Sklep št. 8: 1302102: Javne poti.

Sklep št. 9: 1102201: Državne-občinske pomoči v kmetijstvu in

Sklep št. 10: 1502213: Sekundarna kanalizacija Stojnci

1502221: Odvajanje meteornih vod

1502225: Čiščenje odvodnih kanalov

1502229: Sekundarna kanalizacija Bukovci

### b) IZSLEDKI NADZORA

Sklep št. 1: 1305103: Stopnice na jezeru.(prvi nadzor-17.5.2016)

Župan je v Poročilo o ZR za leto 2015 zapisal:

Za vstop na krono jezera v Markovcih, so se izvedle pocinkane stopnice, ki bodo montirane v spomladanskih dneh 2016.

*Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev*

Cilji so s tem v celoti doseženi.

Pregledana dokumentacija:

- Uradni zaznamek – Branko Kostanjevec : Zbiranje ponudb za izdelavo, dobavo in montažo

- vroče cinkanih stopnic z dne 9.6.2015 (izbor ponudnika)
- Pogodba št. 01/2015 z dne 1.12.2015 (CPMS Sistemi d.o.o.)
- Izjava družbe CPMS Sistemi z dne 28.12.2015 (podpisana s strani Eve Prelog kot zakoniti zastopnik)
- Naravovarstveno soglasje z dne 25.5.2015 (RS Ministrstvo za okolje in prostor)
- Vloga za izdajo Soglasja za izgradnjo montažnih stopnic na kroni jezua z dne 24.4.2013
- Dopolnite vloge z dne 22.4.2015 (?) z datumom 29.5.2015
- Dopis DEM z dne 27.5.2015 o potrebni zagotovitvi soglasja lastnika parcele (Ministrstva za okolje in prostor Agencija RS za okolje, Ljubljana)
- Dopis SOGLASJE DEM z dne 13.7.2015
- Konto kartica (42040100-novogradnje) iz katere izhaja, da je bilo na podlagi dokumenta 15-0167 plačano EUR 13.490,76 dne 17.12.2015
- Kartica prometa dobavitelja CPMS Sistemi d.o.o. v letu 2015

Pogrešana dokumentacija: (drugi nadzor – 21.6.2016)

- vloga z dne 22.4.2015
- projektna dokumentacija (Ponudba pridobljena šele 13.6.2016 od TMD)
- sporazum o vzdrževanju nasipa v območju stopnic z DEM (NI)
- potrjeni prevzemni sporazumi za opravljene storitve v letu 2015 (NI)
- Izjava podpisana s strani osebe, ki ni zakonita zastopnica
- dobropis za plačan avans v višini 3% (Ni podpisan s strani izvajalca)
- račun 15-0167 (dostavljen izdan 9.12.2015, plačan 17.12.2015)

Odzivno poročilo z 17.1.2017

Sklep št. 1: 1305103: Stopnice na jezeru (prvi nadzor - 17. 5. 2016)

Pogrešana dokumentacija: (drugi nadzor – 21. 6. 2016)

-vloga z dne 22.4.2015

-projektna dokumentacija (Ponudba pridobljena šele 13. 6. 2016 od TMD)

Na osnovi 1. točke izdanih projektnih pogojev št. IP-2029/2015 s strani upravljavca objekta (DEM) je Občina Markovci naročila izdelavo projektne dokumentacije za postavitve stopnic in sicer z geodetskim prikazom umestitve stopnic v naravi oz. prikazom odmika stopnic od krone nasipa jezua od krone spodnje drenaže. Na izdelani projekt je upravljalec objekta (DEM) že izdal soglasje.

-sporazum o vzdrževanju nasipa v območju stopnic z DEM (NI)

-potrjeni prevzemni sporazumi za opravljene storitve v letu 2015 (NI)

Osnutek sporazuma je upravljavcu objekta (DEM) bil posredovan, vendar ga le-ta še ni podpisal, saj je v usklajevanju krovni sporazum med DEM in občinama Markovci ter Mestno občino Ptuj o ureditvi krone nasipa Ptujskega jezera za hojo. V tej zadevi so se vse tri strani dogovarjale tekom celega leta 2016. Trenutno je v fazi zadnjega usklajevanja. Navedeni sporazum bo podlaga za podpis sporazuma med DEM in našo občino glede postavitve stopnic. Prav tako upravljalec DEM zahteva še soglasje lastnika, tj. države, katerega čakamo. Več kot očitno je, da so se razmere pri upravljalcu zaostriale in da nima več moči samostojnega odločanja, kot je to bila praksa pretekla leta.

-Izjava, podpisana s strani osebe, ki ni zakonita zastopnica

Občina ni pristojna, da bi ugotavljala zakonitega zastopnika znotraj podjetja. Izjava je bila podpisana in potrjena z žigom njihovega podjetja.

-dobropis za plačan avans v višini 3% (Ni podpisan s strani izvajalca)

E-račun ni račun, ki ga podjetje sestavi v papirni obliki, podpiše ter ga nato skenira ali sestavi v katerikoli elektronski obliki in pošlje po elektronski pošti. E-račun, kakršnega morajo po 1. januarju 2015 prejemati proračunski uporabniki, je sestavljen v elektronski obliki po predpisanih posebnih standardih in pogojih in le-ta mora biti elektronsko podpisan, kar velja enako kot lastnoročni podpis.

Proračunski uporabniki lahko e-račune prejemajo in izdajajo izključno prek enotne vstopne in izstopne točke za e-račune, ki je vzpostavljena pri UJP. Izdani e-račun mora biti podpisan z elektronskim podpisom in pripravljen v obliki e-SLOG, ki je enotna standardizirana oblika e-računa in jo je definirala Gospodarska zbornica Slovenije. Podjetja lahko e-računu priložijo tudi priloge v pdf-obliki; računov v taki obliki pa proračunskim uporabnikom ne smejo pošiljati na elektronski naslov.

-račun 15-0167 (dostavljen, izdan 9. 12. 2015, plačan 17. 12. 2015)

Račun je bil plačan pred 30-dnevnim rokom, ker je na računu prikazan popust.

Namenskost porabe sredstev je bila dosežena, saj so stopnice narejene. vendar jib zaradi številnih naknadnih zapletov na strani upravljalca še nismo mogli montirati. Montaža je tako predvidena za leto 2017.

**Nepravilno poslovanje:** Komisija ugotavlja da poslovanje ni v skladu z Zakonom o izvrševanju proračunov R. Slovenije za leti 2014 in 2015. Iz vse predložene in pregledane dokumentacije izhaja, da stopnice niso bile nabavljene, kajšele vgrajene.

**Sklep št. 2: 0403201: Občinski praznik. (17.5.2016)Pregledani so bili :**

- Naročila naročnika Občina Markovci,
- Računi storitev
- Kartica finančnega knjigovodstva ter
- Postavka iz zaključnega računa za leto 2015.

Planirana proračunska sredstva za namen Občinskega praznika v letu 2015 **10.000 EUR.**

Porabljena sredstva **9.951,22 EUR.**

Kartica finančnega knjigovodstva predstavlja stroške po naslednjih kontih :

40200600 Stroški oglaševalskih storitev in stroški objav	308,66 EUR
40200900 Izdatki za reprezentanco	652,50 EUR
40209900 Drugi splošni material in storitve	8.201,01 EUR
<u>40219900 Drugi posebni material in storitve</u>	<u>759,05 EUR</u>
<b>Skupaj</b>	<b>9.921,22 EUR</b>

Seštevek izkazuje vrednost **9.921,22 EUR**, Kartica finančnega knjigovodstva **9.951,22 EUR**

Računovodstvo naj preveriti odstopanje in poda odgovor!

Druga odstopanja predvidevamo, da zaradi nedoslednosti :

**Prva neskladnost**

Potrebuješ, d.o.o

Gabrje 66, 1356 Dobrova

Račun 1026, znesek **3.832,50 EUR**

Naročilnica števil 15/0162 z dne 24.04.2015 v znesku **4.270,00 EUR**

V obeh primerih je znesek brez DDV 3.500,00 EUR, razlika v ponudbi in računu je pri DDV. Plačilo je bilo realizirano z manjšim DDV.

**Druga neskladnost**

Strauss Sonja  
Stojnci 136c, 2281 Markovci

Račun 2015-52, znesek **798,00 EUR** z DDV (9,5%),  
Naročilnica št. 15/0148 z dne 17.04.2015 v znesku **798,00 EUR** z DDV  
**RAZLIKA** v kartici finančnega knjigovodstva, znesek **770,00 EUR**

Odzivno poročilo z 17.1.2017

Sklep št. 2: 0403201: Občinski praznik. (17. 5. 2016)

Planirana proračunska sredstva za namen Občinskega praznika v letu 2015 10.000 EUR.

Porabljena sredstva 9.951,22 EUR.

Kartica finančnega knjigovodstva predstavlja stroške po naslednjih kontih :

40200600 Stroški oglaševalskih storitev in stroški objav 308,66 EUR

40200900 Izdatki za reprezentanco 652,50 EUR

40209900 Drugi splošni material in storitve 8.201,01 EUR

40219900 Drugi posebni material in storitve 759,05 EUR

Skupaj 9.921,22 EUR

Seštevek izkazuje vrednost 9.921,22 EUR, Kartica finančnega knjigovodstva 9.951,22 EUR

Računovodstvo naj preveriti odstopanje in poda odgovor!

Kartica finančnega knjigovodstva za konto 40200900 Izdatki za reprezentanco izkazuje 682,50 EUR (in ne 652,50 EUR), tako da je skupni seštevek 9.951,22 EUR, kot je realizacija – priložena kartica, ki je bila predložena tudi v pregled.

Druga odstopanja predvidevamo, da zaradi nedoslednosti :

Prva neskladnost

Potrebujeteš, d.o.o., Gabrije 66, 1356 Dobrova

Račun 1026, znesek 3.832,50 EUR

Naročilnica števil 15/0162 z dne 24. 04. 2015 v znesku 4.270,00 EUR

V obeh primerih je znesek brez DDV 3.500,00 EUR, razlika v ponudbi in računu je pri DDV. Plačilo je bilo realizirano z manjšim DDV.

Naročilnica je bila izdana z 22 % DDV, na računu pa je zaračunan DDV po znižani stopnji 9,5 %.

Druga neskladnost

Strauss Sonja, Stojnci 136c, 2281 Markovci

Račun 2015-52, znesek 798,00 EUR z DDV (9,5%).

Naročilnica št. 15/0148 z dne 17. 04. 2015 v znesku 798,00 EUR z DDV

RAZLIKA v kartici finančnega knjigovodstva, znesek 770,00 EUR

Namenskost porabe sredstev: Komisija je po pregledu predložene dokumentacije ugotovila manjše neskladnosti, ki jih je treba pojasniti!

Na navedenem računu je zaračunana tudi storitev, ki pa se ne nanaša na občinski praznik in je bila plačana z druge proračunske postavke. Tudi na izdani naročilnici sta navedeni dve

proračunski postavki. Na pregledani kartici finančnega knjigovodstva pa so zajeti samo računi, ki so bili plačani iz proračunske postavke 0403201 Občinski praznik.

**Namenskost porabe sredstev: Komisija meni, da so postavke usklajene in nima pripomb.**

**Sklep št. 3: 1803101:** (17.5.2016) Knjižnično gradivo in 1803102 Delovanje knjižnice. Pregledana dokumentacija:

- Pogodba o izvajanju in sofinanciranju knjižnične dejavnosti za občane Občine Markovci za leto 2015
- Zahtevki Knjižnice Ivana Potrča Ptuj po izplačilu dvanajstin pogodbeno dogovorjenih sredstev v višini EUR 35.771,00

Pogrešana dokumentacija:

- Program dela knjižnice in soglasje občine oz potrditev
- Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih za preteklo leto
- Podatek o potrjevalcu računov/zahtevkov

Na zahtevo NO na seji 21.6.2016 nismo prejeli zahtevane dokumentacije

**Odzivno poročilo z 17.1.2017**

**Sklep št. 3: 1803101 Knjižnično gradivo in 1803102 Delovanje knjižnice:**

Za nadzor navedenih proračunskih postavk je bila dana v pregled letna pogodba o izvajanju in sofinanciranju knjižnične dejavnosti za leto 2015 in zahtevki zavoda Knjižnica Ivana Potrča Ptuj za izplačilo dvanajstin. Do seje NO, ki je potekala dne 21. 6. 2016, je bila predana tudi naslednja dokumentacija:

- usklajen finančni načrt za leto 2015,
- dopis – e-pošta glede letne pogodbe z dne 2. 4. 2015,
- polletno poročilo, prejeto dne 12. 8. 2016,
- poročilo o delu knjižnice, prejeto 10. 3. 2016,
- odredbe za izplačilo, iz katerih izhaja podatek o potrjevalcu računa oz. zahtevka.

Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Knjižnica Ivana Potrča Ptuj (Uradni list RS, št. 9/04, 115/08 in 102/09; v nadaljevanju: odlok) v 31. členu določa, da svet sestavlja šest (6) članov in sicer pet predstavnikov občin ustanoviteljic, ki jih izmed strokovnjakov s področja dela zavoda, financ in pravnih zadev imenujejo občine ustanoviteljice ter en predstavnik zaposlenih. Razporeditev predstavnikov občin ustanoviteljic v svetu je naslednja:

- Mestna občina Ptuj - dva predstavnika,
- občine levega brega Drave (Destriuk, Gorišnica, Juršinci, Markovci) - en predstavnik,
- občine desnega brega Drave (Hajdina, Kidričevo, Majšperk, Videm, Zavrč in Žetale) - dva predstavnika.

Člane sveta imenujejo občine po deležu prebivalcev, ki jih pokrivajo. Predstavnik, ki predstavlja več občin v svetu, mora biti vsak mandat iz druge občine.

V skladu s 34. členom odloka se člani sveta imenujejo za dobo petih let in so lahko ponovno imenovani. Skladno z odlokom v mandatu 2014 do 2019 je mesto v svetu zavoda pripadlo med drugim občinam levega brega Drave – in sicer je predstavnik Občine Markovci ali

Občine Gorišnica. Po sklepu Kolegija županov Spodnjega Podravja je bil imenovan predstavnik iz Občine Markovci.

V tej zvezi ugotavljamo, da ni mogoče sklepati, da so bila sredstva na teh postavkah nesmotrno porabljena, sploh ob dejstvu, da je javno poznano, kakšno pomanjkanje sredstev pesti zavod.

Namenskost porabe sredstev: Komisija po pregledu predložene dokumentacije ugotavlja, da Knjižnica Ivana Potrča Ptuj v skladu s pogodbo ni dostavila ustrezne dokumentacije, zato smatramo, da sredstva niso bila smotrno uporabljena.

Sklep št. 4: (21.6.2016) Društva: PGD Markovci, PGD Stojnci, Društvo godba na pihala, Folklorno društvo Markovci, Klub ljubiteljev starih vozil Moped, ŠD Stojnci, Zmajarski klub Lastovka in Turistično društvo občine Markovci.

**a. Prostovoljno gasilsko društvo Markovci, Markovci 59:** Po pogodbi o opravljanju lokalne gasilske javne službe za leto 2015 in aneksu št.1. so društvu bila dodeljena sredstva v višini 8.888,82€. Poročilo o porabi proračunskih sredstev za leto 2015 priloženo.

**b. Prostovoljno gasilsko društvo Stojnci, Stojnci 60/a:** Po pogodbi o opravljanju lokalne gasilske javne službe za leto 2015 in aneksu št.1. so društvu bila dodeljena sredstva v višini 8.888,82€. Poročilo o porabi proračunskih sredstev za leto 2015 priloženo.

**c. Društvo godba na pihala občine Markovci, Stojnci 34:** Po pogodbi o dodelitvi sredstev za sofinanciranje kulturnih dejavnosti v letu 2015 so društvu bila dodeljena sredstva v višini 9.606,11 €. Po pogodbi o dodelitvi sredstev za sofinanciranje opreme kulturnih društev v letu 2015 so društvu bila dodeljena sredstva v višini 855,82 €. Poročilo o porabi proračunskih sredstev je priloženo.

**d. Folklorno društvo Anton Jože Štrafela Markovci, Markovci 33:** Po pogodbi o dodelitvi sredstev za sofinanciranje kulturnih dejavnosti v letu 2015 so društvu bila dodeljena sredstva v višini 3.448,83 €. Po pogodbi o dodelitvi sredstev za sofinanciranje opreme kulturnih društev v letu 2015 so društvu bila dodeljena sredstva v višini 1.234,10 €.

**e. Klub ljubiteljev starih vozil Moped, Bukovci 74, Markovci:** Po pogodbi o dodelitvi sredstev za sofinanciranje kulturnih dejavnosti v letu 2015 so društvu bila dodeljena sredstva v višini 961,75 €.

**f. Športno društvo Stojnci, Stojnci 34, Markovci:** Po pogodbi o dodelitvi sredstev za sofinanciranje programov športa za leto 2015 so društvu bila dodeljena sredstva v višini 16.636,92 €.

**g. Zmajarski klub Lastovka, Prvenci 20, Markovci:** Po pogodbi o dodelitvi sredstev za sofinanciranje programov športa za leto 2015 so društvu bila dodeljena sredstva v višini 4.230,05 €. Poročilo o namenski porabi proračunskih sredstev priloženo. Specifikacija računov in računi priloženi.

**h. Turistično društvo občine Markovci, Markovci 43, Markovci:** Po pogodbi o dodelitvi sredstev za sofinanciranje programov dejavnosti, projektov in prireditev, ki niso predmet drugih razpisov v Občini Markovci za leto 2015 so društvu bila dodeljena sredstva v višini 6.000,00 €. Poročilo o namenski porabi proračunskih sredstev priloženo. Specifikacija računov in računi priloženi.

Odzivno poročilo z 17.1.2017

Sklep št. 4: Društva: PGD Markovci, PGD Stojnci, Društvo Godba na pihala, Folklorno društvo Markovci, Klub ljubiteljev starih vozil Moped, ŠD Stojnci, Zmajarski klub Lastovka in Turistično društvo Občine Markovci:

Iz osnutka poročila izhaja:

a. Prostovoljno gasilsko društvo Markovci, Markovci 59: Po pogodbi o opravljanju lokalne gasilske javne službe za leto 2015 in aneksu št. 1 so društvu bila dodeljena sredstva v višini 8.888,82 €. Poročilo o porabi proračunskih sredstev za leto 2015 priloženo.

ZAHTEVAMO : Račune za porabljena sredstva za opremo in PT.

Ponovni pregled, 30. 09. 2016: Zahtevane dokumentacije nismo prejeli, zato smatramo da sredstva niso bila porabljena v skladu s pogodbo.

Zahtevani računi PGD Markovci so sken priloga tega odzivnega poročila.

b. Prostovoljno gasilsko društvo Stojnci, Stojnci 60/a: Po pogodbi o opravljanju lokalne gasilske javne službe za leto 2015 in aneksu št. 1 so društvu bila dodeljena sredstva v višini 8.888,82 €. Poročilo o porabi proračunskih sredstev za leto 2015 priloženo.

ZAHTEVAMO : Račune za porabljena sredstva za opremo in PT.

Ponovni pregled, 30. 09. 2016: Zahtevane dokumentacije nismo prejeli, zato smatramo da sredstva niso bila porabljena v skladu s pogodbo.

Zahtevani računi PGD Stojnci so sken priloga tega odzivnega poročila.

c. Društvo godba na pihala Občine Markovci, Stojnci 34: Po pogodbi o dodelitvi sredstev za sofinanciranje kulturnih dejavnosti v letu 2015 so društvu bila dodeljena sredstva v višini 9.606,11 €. Po pogodbi o dodelitvi sredstev za sofinanciranje opreme kulturnih društev v letu 2015 so društvu bila dodeljena sredstva v višini 855,82 €. Poročilo o porabi proračunskih sredstev je priloženo.

ZAHTEVAMO: Račune za porabljena sredstva.

Ponovni pregled, 30. 09. 2016: Zahtevane dokumentacije nismo prejeli, zato smatramo, da sredstva niso bila porabljena v skladu s pogodbo.

Financiranje kulturnih dejavnosti po razpisu je namenjeno redni dejavnosti društva, torej rednim stroškom (za delovanje, aktivnosti in lastne prireditve). Sredstva se v skladu z javnim razpisom in sklenjeno pogodbo društvom nakazujejo v dvanajstinah. Društvo je prejelo sredstva v skupni višini 9.606,11 €. S strani društva je bilo na naš poziv za dostavo poročila za leto 2015 z dne 30. 5. 2016 poslano poročilo, ki smo ga prejeli dne 2. 6. 2016. Dopisu je bilo priloženo poročilo s seznamom prireditev ter porabljenih sredstev in izvleček iz knjige prihodkov in odhodkov za leto 2015. V skladu z letno pogodbo o dodelitvi sredstev za sofinanciranje kulturnih dejavnosti in sicer v skladu s 5. členom navedene pogodbe je namreč določeno, da so ustrezna dokazila, priložena poročilu o namenski porabi sredstev, tako računi z dokazili o plačilu le-teh kot tudi računovodsko-knjigovodska dokumentacija društva ipd. Društvo lahko torej po lastni presoji izbere način dokazovanja.

Navedeno poročilo je bilo ves čas nadzora odloženo v spisu Društva Godba na pihala za leto 2015. Zaradi navedenega nadzorni odbor najbrž ni zahteval dodatnih dokazil za ponovni pregled, ki ga je nadzorni odbor izvajal dne 30. 9. 2016, saj društvo ni navedeno v e-pošti, s katero je nadzorni odbor zahteval dodatno dokumentacijo.

V zadevi javnega razpisa za sofinanciranje opreme kulturnih društev pogodbe o dodelitvi sredstev vsebujejo določilo, da so upravičenci dolžni posredovati zaključno poročilo z ustreznimi dokazili in sicer računi z dokazili o plačilu. Navedeno je Društvo Godba na pihala v celoti izpolnilo.

d. Folklorno društvo Anton Jože Štrafela Markovci, Markovci 33: Po pogodbi o dodelitvi sredstev za sofinanciranje kulturnih dejavnosti v letu 2015 so društvu bila dodeljena sredstva v višini 3.448,83 €. Po pogodbi o dodelitvi sredstev za sofinanciranje opreme kulturnih društev v letu 2015 so društvu bila dodeljena sredstva v višini 1.234,10 €.

ZAHTEVAMO: Poročilo o porabi proračunskih sredstev (priložen je samo dopis brez poročil), račune za porabljena sredstva (priloženi so samo predračuni)

Ponovni pregled, 30. 09. 2016: Zahtevane dokumentacije nismo prejeli, zato smatramo, da sredstva niso bila porabljena v skladu s pogodbo.

Kot je bilo pojasnjeno že pod točko c) je financiranje kulturnih dejavnosti po razpisu namenjeno redni dejavnosti društva, torej rednim stroškom (za delovanje, aktivnosti in lastne prireditve). Sredstva se v skladu z javnim razpisom in sklenjeno pogodbo društvom nakazujejo v dvanajstinah. Društvo je prejelo sredstva v skupni višini 3.448,83 €. S strani društva je bila 6. 1. 2016 poslana izjava o namenski in gospodarni porabi sredstev. Sofinancer verodostojnosti izjave ni preverjal.

V zadevi javnega razpisa za sofinanciranje opreme kulturnih društev je društvo v celoti izkazalo namensko porabo sredstev, kar izhaja iz zahtevka za sofinanciranje. V skladu z javnim razpisom je namreč izrecno navedeno, da je dopustno kandidirati zgolj s predračunom ter predložiti račun z dokazilom o plačilu najkasneje ob predložitvi zahtevka za sofinanciranje. Slednji je bil ves čas del spisa predmetnega društva.

e. Klub ljubiteljev starih vozil Moped, Bukovci 74, Markovci: Po pogodbi o dodelitvi sredstev za sofinanciranje kulturnih dejavnosti v letu 2015 so društvu bila dodeljena sredstva v višini 961,75 €.

ZAHTEVAMO: Poročilo o porabi proračunskih sredstev. Račune za porabljena sredstva.

Ponovni pregled, 30. 09. 2016: Zahtevane dokumentacije nismo prejeli, zato smatramo, da sredstva niso bila porabljena v skladu s pogodbo.



Kot je bilo pojasnjeno že pod točko c) in d) je financiranje kulturnih dejavnosti po razpisu namenjeno redni dejavnosti društva, torej rednim stroškom (za delovanje, aktivnosti in lastne prireditve). Sredstva se v skladu z javnim razpisom in sklenjeno pogodbo društvom nakazujejo v dvanajstinah. Društvo je prejelo sredstva v skupni višini 961,75 €.

S strani društva je bilo na naš poziv za dostavo poročila za leto 2015 z dne 30. 5. 2016 poslano poročilo, ki pa smo ga prejeli šele dne 4. 10. 2016. Društvo je predložilo poročilo blagajnika, ki so mu bili predloženi računi z dokazili o plačilu, vendar zgolj v višini 523,43 €.

f. Športno društvo Stojnci, Stojnci 34, Markovci: Po pogodbi o dodelitvi sredstev za sofinanciranje programov športa za leto 2015 so društvu bila dodeljena sredstva v višini 16.636,92 €.

ZAHTEVAMO: Poročilo o porabi proračunskih sredstev. Račune za porabljena sredstva.

Ponovni pregled 30. 09. 2016. Priloženi računi niso vsebina pogodbe o dodelitvi sredstev za sofinanciranje programov športa v letu 2015 iz 1. člena namenske porabe, zato smatramo, da sredstva niso porabljena v skladu s pogodbo.

Financiranje programov športa po razpisu je namenjeno redni dejavnosti društva, torej rednim stroškom, ki so nastali v zvezi s prijavljenimi programi (za delovanje teh programov). Sredstva se v skladu z javnim razpisom in sklenjeno pogodbo društvom nakazujejo v dvanajstinah. Društvo je prejelo sredstva v skupni višini 16.636,92 €. S strani društva je bilo dne 17. 2. 2016 dostavljeno poročilo o porabi sredstev za leto 2015, ki so mu priloženi računi v skupni višini 15.866,06 €. Ob oddaji vloge pa so bili že predloženi računi v zvezi z usposabljanjem oz. izpopolnjevanjem kadra ter dokazila o najemu objekta.

V zvezi s predloženimi računi ni nikakršnega dvoma v namenskost porabe dodeljenih sredstev.

Namenskost porabe sredstev: Komisija po pregledu odzivnega poročila in dodatne dokumentacije nima pripomb na poslovanje društev.

Sklep št. 5: 1803411: (21.6.2016) Vzdrževanje in zavarovanje KTV. Pregledana je bila dokumentacija:

- Pogodba o oddaji KKS Markovci v poslovni naje z dne 30.4.2010
- Aneks št. 1 k Pogodbi o oddaji KKS Markovci v poslovni najem
- Kontna kartica 1803411
- Zbirni obračun OM Slovenija d.o.o. goriva in maziva za prevozna sredstva (????)
- Telemgovski izdani računi št. 150102, 150107, 1050109 140225, 140196, 140188, 151001000867

Manjkajoča dokumentacije in vprašanja:

- pregled prihodkov iz sklenjene najemne pogodbe in način obračunavanja
- vinkulacija zavarovalne polica v korist Občine Markovci,

dne 30.9.2016 nam je bila predložena še sledeča dokumentacija:

- Polica za zavarovanje odgovornosti OD40101226312 – sklenjena 26.8.2016
- kartica finančnega knjigovodstva 71030400-Prihodki od drugih najemnin za obdobje 2009-2015

- računi Občine Markovci št 15-041,0073,0102,0179,0198,0225,248 izdani družbi TELEING d.o.o. za najemnino KTV omrežja

## Odzivno poročilo z 17.1.2017

### Sklep št. 5: 1803411: (21. 6. 2016) Vzdrževanje in zavarovanje KTV.

Manjkajoča dokumentacija in vprašanja:

-pregled prihodkov iz sklenjene najemne pogodbe in način obračunavanja

-vinkulacija zavarovalne police v korist Občine Markovci,

Vprašanja:

-kaj imajo stroški goriv in maziv pri vzdrževanju KTV sistema?

-iz pogodbe ne izhaja, kaj obsega »pasivne elemente« oz. kateri so stroški vzdrževanja, ki jih nosi Občina Markovci.

-kje je osnova za obračun stroškov pri novih naročnikih in njihovo »prevalitev« na Občino Markovci ter zakaj na računu št. 1510010000867 obračunava najemodajalec Občini Markovci tudi mesečno naročnino?

-Polica za zavarovanje odgovornosti OD40101226312 –sklenjena 26. 8. 2016 ???!!!!!!

Vprašanja:

-zavarovalna police je bila sklenjena v letu 2016 in ni vinkulirana v korist Občine Markovci, kar določa Pogodba o oddaji KKS Markovci

Namenskost porabe sredstev: Vprašanje je, kaj bi se zgodilo v primeru stečaja KKS Markovci, glede na to, da zavarovanje ni ustrezno.

Sistem KTV Markovci nima komisije za KKS Markovci, zato predhodne ogleda glede priključitve novih naročnikov opravlja referent občinske uprave, Branko Kostanjevec. Njegova naloga na terenu je, da pogleda možnost priključitve novega najemnika in pokliče Teleing d.o.o. za pripravo predračuna priključitve. Občina pripelje vsem novim naročnikom KTV priključek do omarice na stavbi. Zaradi nastanka stroškov v zvezi z ogledom smo obremenili postavko za en račun goriva v letu 2015.

Z 10. členom pogodbe je določena obveznost najemnika, da dogradi sistem (novi priključki) in razširi programsko shemo) na predlog ali v soglasju z občino. Izvedbo novih priključkov, ki jih najemniku plača občina, občina dejansko na podlagi pogodbe o priključitvi zaračuna končnemu uporabniku. Najemnik pa je dolžan občini kot najemodajalcu plačevati 20% mesečne neto vzdrževalnine oz. naročnine, ki je določena s strani občinskega sveta.

Občina Markovci nosi stroške investicijskega vzdrževanja v skladu s prvim stavkom drugega odstavka 8. člena pogodbe ter stroške dograditev (novi priključki) in razširitve (programska shema), slednje pa, kot je bilo že pojasnjeno, občina zaračuna končnemu uporabniku.

Družba Teleing d.o.o. je KKS Markovci že skoraj v celoti nadomestila z optiko, zato oddaja v najem v bližnji prihodnosti ne bo več aktualna oz. sploh mogoča; v letu 2016 se je najemno razmerje zaenkrat še podaljšalo in sicer za nedoločen čas, kot to dopušča trenutno veljavna zakonodaja.

Namenskost porabe sredstev: Vprašanje je, kaj bi se zgodilo v primeru stečaja KKS Markovci glede na to da zavarovanje ni ustrezno.

Sklep št. 6: 1903116: (21.6.2016) Investicijsko vzdrževanje, obnova osnovne šole in vrtca: Pregledana dokumentacija:

- Račun št. 0026474-51 v višini EUR 6.00,77 Komunalna Ptuj d.d. (filter za vodo)
- Račun št. 31-2015,40-2015, 55-2015, v skupni višini EUR 3.216,99 SNOP, Tehnično svetovanje, d.o.o.
- Račun št. 256/2015 v višini EUR 2.602,99 Klima Ptuj d.o.o.
- Račun št. 172/2015 v višini EUR 13.453,01 Klima Ptuj d.o.o.
- Račun št. 58/2015 v višini EUR 2.637,00 Inveta d.o.o.
- Račun št. 56/2015, 48/2015, 43/2015 v skupni višini EUR 214.466,13 Gradbeništvo-Krovstvo, kleparstvo in tesarstvo Branko Sraka s.p.
- Račun št. 2015/057 v višini EUR 549, FIMA Projekti d.o.o.
- Račun št. 023-2015K v višini EUR 1.100,00, ENERko ENERGO konzalting d.o.o.
- Račun št. 1550622 v višini EUR 213,76, EMITT d.o.o.
- Račun št. 000975 v višini EUR 631,74, CIVIS d.o.o.
- Račun št. 21/2015, 14/2015 v skupni višini EUR 3.975,04 Abiro d.o.o.
- Preostala razpisna dokumentacija in projektna dokumentacija

Namenskost porabe sredstev: Poraba sredstev ustreza po pregledani dokumentaciji

Sklep št. 7: 1502227: (30.9.2016) Subvencije GJS – kanalščina.

Pregledana dokumentacija:

- Pogodba o najemu, uporabi in vzdrževanju javne infrastrukture ter obračun omrežnine odvajanja in čiščenja odplak v letu 2015 z dne 21.12.2015
- Sklep občinskega sveta z dne 18.3.2015 o 100% subvencioniranju omrežnine pri oddajanju in čiščenju komunalnih in padavinskih voda za gospodinjstva in izvajalce nepridobitnih dejavnosti
- Sklep občinskega sveta z dne 4.2.2015 o potrditvi Elaborata za oblikovanje cen storitev čiščenja odplak in odvajanja odplak
- Elaborat za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja odvajanje komunalnih in padavinskih odpadnih voda-odvajanje odplak, december 2014
- kartica finančnega knjigovodstva 410000000000-Subvencioniranje cen javnim podjetjem
- račun KP Ptuj št. KP-ST-153041, KP-ST153042 naslovljena na Občino Markovci z dne 23.12.2015.

Namenskost porabe sredstev: Poraba sredstev ustreza po pregledani dokumentaciji

Sklep št. 8: 1302102: (30.9.2016) Javne poti.

Za opravljanje obvezne lokalne gospodarske javne službe je med Občino Markovci in Cestnim podjetjem Ptuj sklenjena KONCESIJSKA POGODBA za opravljanje obvezne lokalne gospodarske javne službe rednega vzdrževanja občinskih javnih cest in drugih prometnih površin na območju občine Markovci.

Koncedent in koncesionar imata določene zastopnike katera koordinirata posamezna dela.

Po pregledu priložene dokumentacije.

Namenskost porabe sredstev: Poraba sredstev ustreza po pregledani dokumentaciji

Sklep št. 9: 1102201: (30.9.2016) Državne-občinske pomoči v kmetijstvu in

Nadzor je bil opravljen na podlagi predložene dokumentacije s strani Občine Markovci.

Pregledani dokumenti :

- razpisna dokumentacija
- vloge prosilcev
- odobritve in zavrnitve vlog

Pregledali smo predloženo dokumentacijo, ugotavljamo, da je bilo 25 obravnavanih vlog od tega zavrjnena 1 vloga preostale vloge so bile odobrene, ukrep A in B.

**Odobrene vloge ukrep A :**

Forštnerič Janez, Markovci 25/a

Frank Milan, Bukovci 30

Hameršak Jožefa, Bukovci 68

Horvat Friderik, Zabovci 39b

Jakomini Milena, Sobetinci 42/b

Janžekovič Milan, Stojnci 101

Kekec Franc, Bukovci 69

Kekec Ivan, Nova vas 42

Kocbek Branko, Nova vas

Korošec Marija, Zabovci 40

Majerič Janez, Bukovci 42/a

Meznarič Milan, Stojnci 66

Plohl Silva, Bukovci 94/b

Poljanec Ivan, Bukovci 120

Poljanec Marjan, Nova vas 49

Rožmarin Aleksander, Markovci 28

Svržnjak Dejan, Markovci 61

Šegula Marija, Prvenci 27

Veršič Janez, Nova vas 88/a

Veršič Milena, Sobetinci 26

Vincek Slavica, Stojnci 28

Zemljarič Jožef, Zabovci 26

**Odobrene vloge ukrep B :**

Golob Mojca, Sobetinci 23

Horvat Ana, Sobetinci 22

## Zavrnjene vloge :

Mihaela Jakomini, Sobotinci

## Ugotovitve :

- Realizacija vlog pod ukrepom A in B ustreza pogodbenim zahtevam in realizaciji kar je dokazano z računi.
- Zavrnjena vloga ni skladna z ukrepom A pod katerim je bila dana vloga, ker nameravan nakup zemljišča ni na območju Občine Markovci.
- Iz dokumentacije Občine ni razvidno kolikokrat je posameznik že prejel občinska sredstva. Ta zahteva je vezana na Javni razpis točka (5), kjer je definiran maksimum prejetih sredstev 15.000 EUR v katerem koli obdobju treh proračunskih let ne glede na obliko in namen pomoči ter ne glede na to, ali se pomoč dodeli iz sredstev Države, Občine ali Unije. **PROSIMO ZA DOKAZILA.**
- Za dodeljena sredstva ni mogoče definirati smotrnosti kajti dodeljenih sredstev oziroma posameznih nakupov ni mogoče primerjati z cilji Občine. Pričakovati bi bilo pospeševanje zaposlovanja in razvoja na osnovi dodane vrednosti, ki bi imela tudi učinek na Občinski proračun.

## Priporočilo za naslednji proračun :

Občina naj izdelata ali dopolni dolgoletno strategijo razvoja Občine ali vsaj vizijo na kmetijskem in gospodarskem področju in razpise definira skladno z ugotovitvami oziroma zahtevami, ki bodo usmerjene v učinkovitejšo rabo proračunskih sredstev katera bodo imela večji učinek na občinski proračun (iz naslova več zaposlenih, več prilivov s strani dajatev, .... )

(27.10.2016)

## Dodatek :

**Zahteva vezana na prejemnike občinske pomoči v kmetijstvu sklep 9.** Prejeli smo dva seznama prejemnikov občinskih pomoči v letih 2013 in 2014.

Iz dokumentacije Občine ni razvidno kolikokrat je posameznik že prejel občinska sredstva. Ta zahteva je vezana na Javni razpis točka (5), kjer je definiran maksimum prejetih sredstev **15.000 EUR v katerem koli obdobju treh proračunskih let ne glede na obliko in namen pomoči ter ne glede na to, ali se pomoč dodeli iz sredstev Države, Občine ali Unije.**

Iz predloženih seznamov lahko ugotovimo prejemnike v zaporednih treh letih 2013, 2014, 2015.

Zgornja dikcija pravi **v katerem koli obdobju treh proračunskih let**, prosimo za uradno tolmačenje te zahteve, da ne bo dvomov. Po tej informaciji lahko zaključimo nadzor.

Odzivno poročilo z 17.1.2017

Sklep št. 9: 1102201: (30. 9. 2016) Državne-občinske pomoči v kmetijstvu

- Iz dokumentacije Občine ni razvidno, kolikokrat je posameznik že prejel občinska sredstva. Ta zahteva je vezana na Javni razpis, točka (5), kjer je definiran maksimum prejetih sredstev 15.000 EUR v katerem koli obdobju treh proračunskih let, ne glede na obliko in namen pomoči ter ne glede na to, ali se pomoč dodeli iz sredstev Države, Občine ali Unije. PROSIMO ZA DOKAZILA.

- Za dodeljena sredstva ni mogoče definirati smotrnosti, kajti dodeljenih sredstev oziroma posameznih nakupov ni mogoče primerjati s cilji Občine. Pričakovati bi bilo pospeševanje zaposlovanja in razvoja na osnovi dodane vrednosti, ki bi imela tudi učinek na občinski proračun.

**Priporočilo za naslednji proračun :**

Občina naj izdela ali dopolni dolgoletno strategijo razvoja Občine ali vsaj vizijo na kmetijskem in gospodarskem področju in razpise definira skladno z ugotovitvami oziroma zahtevami, ki bodo usmerjene v učinkovitejšo rabo proračunskih sredstev, ki bodo imela večji učinek na občinski proračun (iz naslova več zaposlenih, več prilivov s strani dajatev, .... )

**Dodatek: (27. 10. 2016)**

**Zahteva, vezana na prejemnike občinske pomoči v kmetijstvu, sklep 9.** Prejeli smo dva seznama prejemnikov občinskih pomoči v letih 2013 in 2014.

Iz dokumentacije Občine ni razvidno, kolikokrat je posameznik že prejel občinska sredstva. Ta zahteva je vezana na Javni razpis, točka (5), kjer je definiran maksimum prejetih sredstev 15.000 EUR v katerem koli obdobju treh proračunskih let, ne glede na obliko in namen pomoči ter ne glede na to, ali se pomoč dodeli iz sredstev Države, Občine ali Unije.

Iz predloženih seznamov lahko ugotovimo prejemnike v zaporednih treh letih 2013, 2014, 2015.

Zgornja dikcija pravi v katerem koli obdobju treh proračunskih let, prosimo za uradno tolmačenje te zahteve, da ne bo dvomov. Po tej informaciji lahko zaključimo nadzor.

Uredba Komisije (EU) št. 1408/2013 v 8. točki preambule določa, da se triletno obdobje, ki se upošteva za namene te uredbe, pri vsaki novi dodelitvi pomoči de minimis upošteva skupni znesek pomoči de minimis, ki je bila dodeljena v zadevnem poslovnem letu ter v predhodnih dveh poslovnih letih.

Pred dodelitvijo pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva in podeželja v Občini Markovci smo na Ministrstvo za kmetijstvo, Služba za državne pomoči in razvoj priglasili shemo de minimis pomoči s področja kmetijstva za obdobje 2015 – 2020. Omenjena služba nam je izdala mnenje o skladnosti, v kateri nam v točki C nalaga, da je priglasitelj dolžan (smo dolžni) v skladu z Uredbo št. 1408/2013/EU zagotoviti, da bruto znesek pomoči, dodeljen istemu upravičencu oz. enotnemu podjetju po pravilu de minimis v kmetijskem sektorju ne bo presegel 15.000 evrov kadarkoli v obdobju zadnjih treh proračunskih let, ne glede na obliko ali cilj pomoči.

Tako vsako leto pred dodelitvijo sredstev na Ministrstvu za kmetijstvo v centralni evidenci za potencialne prejemnike preverimo zneske dodeljenih sredstev za zadnja tri leta.

Ob poizvedbi za leto 2015 nam je ministrstvo zapisalo, da je med potencialnimi upravičenci 7 takih, ki so v obdobju treh proračunskih let že prejeli podporo de minimis v kmetijstvu, vendar znesek, vključno s predvidenim izplačilom ne presega omejitve 15.000 EUR/kadarkoli v obdobju treh proračunskih let.

Mnenje o skladnosti in dopis o preveritvi dodeljenih sredstev sta bila med dokumentacijo, ki je bila ob nadzoru predložena na vpogled.

**Priporočamo, da se v naslednjih razpisih zahteva od vlagatelja izjava o morebitno pridobljenih sredstvih iz strani Države ali Unije in upoštevajo priporočila navedena v delnem zapisu o nadzoru navedenih občinskih pomoči.**

Že ob prijavi na razpis je vlagatelj dolžan v skladu s 17. členom pravilnika priložiti izjavo o vseh drugih pomočeh de minimis, ki jih je upravičenec prejel na podlagi uredb de minimis v

predhodnih dveh in v tekočem proračunskem letu in od drugih že prejetih ali zaprošenih pomočeh za iste upravičene stroške.

Obrazec z navedenimi izjavami je že del razpisne dokumentacije in ga imajo vsi vlagatelji.

**Namenskost porabe sredstev:** Po pojasnilih župana smatramo, da je poraba smotrna vendar priporočamo: da se v naslednjih razpisih zahteva od vlagatelja izjava o morebitno pridobljenih sredstvih iz strani Države ali Unije in upoštevajo priporočila navedena v delnem zapisu o nadzoru navedenih občinskih pomoči.

(27.10.2016)

**Sklep št. 10:** 1502213: Sekundarna kanalizacija Stojnci  
1502221: Odvajanje meteornih vod  
1502225: Čiščenje odvodnih kanalov  
1502229: Sekundarna kanalizacija Bukovci

### **1. Sekundarna kanalizacija Stojnci –proračunska postavka 1502213**

Za izvedbo dela NOVOGRADNJE izbrano Cestno podjetje Ptuj kot najugodnejši ponudnik.

Dela izvedena in obračunana za računi 15/32620 , 15/32920 v skupni vrednosti 51.500,47€.

Za izvedbo dela INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE izbrana Komunala Ptuj.

V postavki so še odškodnine in študije .

**UGOTOVITVE:** Po pregledu priložene dokumentacije ni pripomb na izvajano delo.

### **2. Odvajanje meteornih vod – proračunska postavka. 1502221**

Dela iz postavke INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA IN OBNOVE izvajali Cestno podjetje Ptuj, Strelec, Williams

Dela iz postavke NOVOGRADNJE, REKONSTRUKCIJE IN ADAPTACIJE izvajal GTS d.o.o.

Izvedba del je bila na lokacijah Bukovci, Zabovci, Prvenci Borovci in obrtna cona.

**UGOTOVITVE:** Po pregledu priložene dokumentacije ni pripomb na izvajano delo.

### **3. Čiščenje odvodnih kanalov – proračunska postavka 1502225**

Nadzor je bil opravljen na podlagi predložene dokumentacije s strani Občine Markovci.

Pregledani dokumenti :

- Povabila k oddaji ponudbe (14.5.2015)
- Poročilo o oddaji ponudbe in izbiri izvajalca (21.5.2015)
- Pogodba o sanaciji odtočnega kanala Zabovci proti Spuhlji
- Kartica finančnega poslovanja

Po pregledu je bilo ugotovljeno: Oddane so bile tri ponudbe:

	<b>Ponudnik</b>	<b>Vrednost</b>	<b>Oddaja ponudbe</b>
01	Brlek Boris s.p.	9.020,00	20.5.2015

02	LLC d.o.o.	8.840,00	14.5.2015
03	Horvat Franc s.p.	7.924,90	17.5.2015

Namenskost porabe sredstev: Komisija po pregledu predložene dokumentacije ni ugotovila nepravilnosti.

#### **4. Sekundarna kanalizacija Bukovci – proračunska postavka 1502229**

Nadzor je bil opravljen na podlagi predložene dokumentacije s strani Občine Markovci.

Pregledani dokumenti :

1. Sklep o začetku postopka
2. Zapisnik o odpiranju ponudb
3. Zapisnik o pogajanjih
4. Pogodba o Sofinanciranju projekta »Sekundarna kanalizacija Bukovci št. C2130-16G300344«
5. Pogodba v zadevi JN »Sekundarna kanalizacija Bukovci«
6. Garancija za odpravo napak v garancijskem roku št. 9047787
7. Garancija za kvalitetno in pravočasno izvedbo del v pogodbenem roku št. 9030671
8. Garancija za resnost ponudbe št. 8987298

#### **Ugotovitve :**

**1. Sklep o začetku postopka,** oddaja naročila po odprtem postopku, zaporedna številka javnega naročila v tekočem letu 02/2015. Ocenjena vrednost javnega naročila znaša 210.000 EUR (brez DDV). Podrobnosti so podane v dokumentu »Sklep o začetku postopka številka 430-0017/2015 z datumom 21.09.2015«. Sredstva za izvedbo javnega naročila so bila zagotovljena na PP 1902229.

#### **2. Zapisnik o odpiranju ponudb**

Zapisnik o odpiranju ponudb številka : 430-0017/2015 z dne 14.10.2016, podrobnosti so podane v omenjenem dokumentu.

#### **3. Zapisnik o pogajanjih**

Zapisnik o pogajanjih št. zadeve 430-0017/2015 z dne 4.11.2015, podrobnosti so podane v omenjenem dokumentu.

#### **4. Pogodba o Sofinanciranju projekta »Sekundarna kanalizacija Bukovci št. C2130-16G300344«**

Sklenjena med Ministrstvom Republike Slovenije za Gospodarski razvoj in tehnologijo in Občino Markovci.

**5. Pogodba v zadevi JN »Sekundarna kanalizacija Bukovci«** Izvajalec Komunalno podjetje Ptuj, d.d. z dne 23.11.2015

**6. Izvajanje del:** Dela so se izvajala in plačevala po situacijah opravljenega dela z tremi začasnimi situacijami in končno situacijo in sicer:

- I. Začasna situacija 01.02.2016 do 29.02.2016, znesek 58.333,21 EUR
- II. Začasna situacija 01.03.2016 do 31.03.2016, znesek 85.586,64 EUR



- III. Začasna situacija 01.04.2016 do 30.04.2016, znesek 53.455,03 EUR  
IV. Končna situacija 01.05.2016 do 31.05.2016, znesek 11.546,71 EUR

Vrednost situacij 208.921,59 EUR

**7. Aneksi :** V času izvajanja del je prišlo do dogovorov in odobritev vlog za prestavitev rokov izvajanja del med izvajalcem in investitorjem z dvema Aneksoma :

**Aneks št. 1** h gradbeni pogodbi v zadevi JN »Sekundarna kanalizacija Bukovci« z dne 3.12.2015, prestavitev roka z dnem 01.02.2016 zaradi neugodnih vremenskih razmer.

**Aneks št. 2** h gradbeni pogodbi v zadevi JN »Sekundarna kanalizacija Bukovci« z dne 21.03.2016, prestavitev roka z dnem 22.04.2016 zaradi neugodnih vremenskih razmer in dodatno naročenih del.

**Uporabno dovoljenje :** Vloga za izdajo uporabnega dovoljenja na Upravno enoto Ptuj v skladu z gradbenim dovoljenjem št. 351-1329/2009-14 (04074 ), izdano pri UE Ptuj, dne 12.02.2010.  
Dokument brez datuma, na dokumentu je ročno napisan datum.

Odzivno poročilo z 17.1.2017

Sklep št. 10 - 1502229: Sekundarna kanalizacija Bukovci

4. Sekundarna kanalizacija Bukovci – proračunska postavka 1502229

Ugotovitve :

Uporabno dovoljenje : Vloga za izdajo uporabnega dovoljenja na Upravno enoto Ptuj v skladu z gradbenim dovoljenjem št. 351-1329/2009-14 (04074), izdanim pri UE Ptuj, dne 12. 02. 2010.

Dokument brez datuma, na dokumentu je ročno napisan datum.

Prosimo za verodostojen datum ali potrditev ročno napisanega datuma.

V vlogi za izdajo uporabnega dovoljenja za objekt »Sekundarna kanalizacija Bukovci« je bil samo dan v mesecu ročno izpisan in sicer 4. 10. 2016. Iz nadaljevanja je razbrati, da je vloga bila oddana istega dne (rokopis datuma odposlane vloge s podpisom izdajatelja pošiljke). Iz priložene povratnice je tudi razbrati, da je bila vloga 4. 10. 2016 sprejeta na pošti, prejemnik pa je vlogo prejel takoj naslednji dan, to je 5. 10. 2016.

V prilogi je kopija povratnice, kjer je razviden datum prejema vloge na pošti in datum prejema vloge naslovniku. S tem utemeljujemo, da je datum vloge, ki je bil na vlogi ročno vpisan, relevanten in je bil ročni popravek narejen zaradi tiskarske napake.

UGOTOVITVE

**Zaključek :** Postopek je potekal transparentno z dokazili, nismo se spuščali v upravičenost aneksov in v navedena dodatna dela, saj odobritev pomeni odgovornost pooblaščenega oziroma odgovorne osebe.  
**Garancije** so na voljo ob izpolnitvi pogoja za uveljavitev.

## c) ZAKLJUČEK

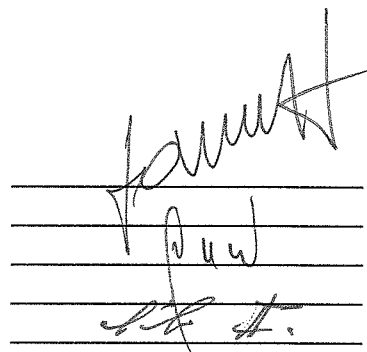
1. Največ težav ugotavljamo pri posrednih porabnikih proračuna – društvih. Že v nadzoru za leto 2014 smo ugotavljali, da društva ne dajejo poročil o namenski porabi sredstev in prilog kot so plačani računi.

2. Občino smo zaprosili, da nam pojasni kaj pomeni pojem oz. definicija »Skrbnik pogodbe«. S pojasnilom, ki smo ga prejeli 24.10.2016 nam občina odgovarja, da ta definicija ni določena v nobenem predpisu, temveč to določajo področni zakoni, vendar na ravni Vlade RS ni bil sprejet skupni okvir, ki določal smernice za učinkovito upravljanje s pogodbami. V občini Markovci je skrbnik odgovoren za vsebinsko kontrolo knjigovodskih listin.

Iz navedenega sklepamo, če je skrbnik odgovoren za vsebinsko kontrolo knjigovodskih listin, bi ob pozivu društvom da jih morajo dostaviti, ugotoviti ali so bile listine pridobljene in ali so v skladu s podpisano pogodbo. Če le te ne ustrezajo navedenemu, so porabniki dolžni sredstva vrniti občini.

Nadzorni odbor:

1. Predsednik odbora: Janez Liponik
2. Član in namestnik predsednika: Janez Meznarič
3. Član: Franc Ferčič
4. Član: Primož Visenjak
5. Član: Franc Šimenko



### V poročilu:

- Priloga Odzivno poročilo