

OBČINA APAČE
NADZORNI ODBOR

Apače 42 B, 9253 APAČE, Tel.: 02/569-85-50, fax.: 02/569-85-51, e-pošta: info@obcina-apace.si
Davčna številka: 91194652, podračun št.: 01395-0100019544

Prejeto: 03-07-2015	Sig.znak: 007 003 KJ
Vredn.:	Priloge:
Številka zadeve: 032-0001	2015-9

Datum: 19.06.2015

Na podlagi 42. člena statuta Občine Apače (Uradno glasilo občine Apače – lokalni časopis Prepih, št. 2/07), 18. člena veljavnega Poslovnika nadzornega odbora Občine Apače;

KONČNO POROČILO
O OPRAVLJENEM NADZORU

ZAKLJUČNEGA RAČUNA OBČINE APAČE ZA LETO 2014

1. Nadzorni odbor občine Apače v sestavi:
 - Blaž Edšidt - predsednik
 - Simona Steyer- član
 - Andrej Plohl – član
2. Nadzorovana oseba: **Občina Apače, Apače 42b, 9253 Apače**
3. Predmet nadzora: **Zaključni račun proračuna Občine Apače za leto 2014**
4. Nadzor so opravljali: **Blaž Edšidt, Simona Steyer, Andrej Plohl**
5. Čas in kraj opravljanja nadzora: **Občina Apače, dne 10.06. ob 15:00 uri, 17.06. ob 15:00, 18.06., ob 15:00, 19.06. 2015 ob 13:00 uri**

Nadzorni odbor Občine Apače je obravnaval in pregledal Zaključni račun Občine Apače za leto 2014. Nadzorni odbor je s poudarki pregledal naslednje postavke:

1. Pregled zaključnega računa Občine Apače za leto 2014, kateri je obsegal preglede:

- Prejeti računi za zadnje tri mesece v letu 2014
- Pregled skladnosti realizacije s ponudbo izvajanja letnega programa vzdrževanja cest v Občini Apače v letu 2014, (od pogodbe naprej).
- Pregled potnih nalogov, nalogov za službena potovanja, obračune potnih stroškov.(podrobno)
- Enajstmlinski kanal – vsa dokumentacija v zvezi z izvrševanjem projekta
- Pregled poslovanja vaških odborov

Pri nadzoru je sodelovala občinska uprava z županom.

Cilj nadzora:

- zakonitosti poslovanja in usklajenost z računovodskimi standardi:
- racionalnost poslovanja
- namenskost porabe sredstev proračuna

Delo nadzornega odbora je javno. Nadzorni odbor je pri svojem delu dolžan varovati osebne podatke ter državne, uradne in poslovne skrivnosti, ki so tako opredeljene z zakonom, drugim predpisom ali z akti občinskega sveta in organizacij uporabnikov proračunskih sredstev in spoštovati dostojanstvo, dobro ime in integriteto posameznikov.

Postopke delovanja nadzornega odbora podrobneje ureja statut Občine Apače in Poslovnik Nadzornega odbora.

Zaključni račun proračuna Občine Apače za leto 2014 je v skladu z 10. Členom Zakona o javnih financah sestavljen iz splošnega in posebnega dela ter poslovanja poročila. Zaradi obširnosti gradiva je nadzor vključeval tudi preizkuševalno preverjanje dokazov na podlagi naključno izbranih postavk zaključnega računa.

Pregled prejetih računov v letu 2014 za zadnje tri mesece

NO je temeljito pregledal vse prejete račune zadnjih treh mesecev. Pregledali in preučili smo naslednje prejete račune in priloge:

Prejeti računi :

- od št. 1761 - 1840
- od št. 1841 - 1880
- od št. 1881 - 2010
- od št. 2011 - 2100
- od št. 2101 - 2230
- od št. 2231 - 2310
- od št. 2311 - 2418
- od št. 2419-2421
- od št 2422 -2550
- od št 2551 - 2719

Ugotovitve:

Na podlagi številčk kontov in finančnih postavk je nadzorni odbor ugotavljal skladnost porabe sredstev. Pri pregledu prejetih računov in kartic finančnega knjigovodstva nismo ugotovili kakršnih koli napak ali kršitev, saj so le te katere smo izbrali naključno, knjižene in vodene pravilno.

Pregled javnega naročila v letu 2014 od pogodbe naprej.

Javno naročilo : Realizacija letnega programa vzdrževanja cest in javnih poti in izvajanje storitev košnje trave v Občini Apače 2014/2015

Ocenjena okvirna pogodbeno vrednost na podlagi ponudbe izvajalca št. 00012/2014 z dne 29.01.2014 je bila 113.071,31 EUR brez DDV., Na podlagi Javnega naročila št. JN 857/2014 z dne 22.01.2014 in JN1414/2014, z dne 04.02.2014 je bilo izbrano podjetje GMW d.o.o., Turjanci 26, 9252 Radenci, katero zastopa direktorica ga. Petra Weindorfer.

Sredstva za izvedbo javnega naročila so zajeta v Proračun Občine Apače za leto 2014 v višini 72.000,00€, realizirana pa v znesku 73.154,33€.

NO je podrobno pregledal in preučil predloženo dokumentacijo realizacije in namensko porabo sredstev. NO je pregledal in preučil:

- Pogodbo št. 065-2014/P(08)
- Predračun s popisom del
- Cenik vzdrževanih del
- Odredbe za izplačilo računov
- Prejete račune
- Gradbene dnevnike / dnevni listi
- Priloge k gradbenim dnevnikom (tehtni listi, dobavnice za dobavljeni material)

NO je na seji 18.06.2015 posredoval pisna vprašanja, kateri so se nanašali na odredbe izplačil:

1. ODREDBA 101140636, št. računa 00046/2014
2. ODREDBA 101140913, št. računa 00078/2014
3. ODREDBA 101140037, št. računa 00009/2014
4. ODREDBA 101140913, št. računa 00078/2014
5. RAČUN 00180/2014, postavka v računu 001

Ker so se vprašanja nanašala predvsem na nejasno razčlenbo posameznih postavk v računih smo v sodelovanju z občinsko upravo skupaj opredelili in razjasnili poslana pisna vprašanja.

Na podlagi argumentiranih in z dokazi podkrepjenimi odgovori je nadzorni odbor ugotavljal skladnost porabe sredstev in izvedbo del. Pri pregledu nismo ugotovili kakršnih koli napak ali kršitev, saj so le ti, vodeni in izvedeni pravilno.

UGOTOVITVE:

Nadzorni odbor Občine Apače ne ugotavlja odstopanja pri izvajanju letnega vzdrževanja cest v Občini Apače v letu 2014.

Pregled potnih nalogov, nalogov za službena potovanja, obračune potnih stroškov.

NO je natančno pregledal vse potne naloge, naloge za službena potovanja ter obračune potnih stroškov.

- Pregledali smo potne naloge za prevoz oseb od zaporedne številke 1/2014 z dne 02.01.2014 do 308/2014 z dne 30.12.2014
- Pregledali smo naloge za službena potovanja od zaporedne številke 1/2014 z dne 08.01.2014 do 121/2014 z dne 12.12.2014

Ugotovitve

Splošna ugotovitev NO je, da so nalogi za uporabo službenih vozil in uporabo privatnih vozil v službene namene bili vodeni pravilno in v skladu z zakonom.

Enajst mlinski kanal – vsa dokumentacija v zvezi z izvrševanjem projekta.

Javno naročilo : UREDITEV PRETOČNOSTI 11 MLINSKEGA POTOKA

Ocenjena vrednot javnega naročila je bila 95.573,00€ brez DDV, št. Javnega naročila: 430-0006/2014

Sredstva za izvedbo javnega naročila so zajeta v Proračun Občine Apače za leto 2014: postavka 150403; ureditev pretočnosti 11 mlinskega potoka.

Za izvedbo postopka oddaje javnega naročila je bila imenovana strokovna komisija v sestavi:

- Melita Vučkovič, predsednik
- Bojan sobočan, članica
- Jožica Kovač Štefur, članica

Za navedeno javno naročilo št. 430-0006/2014 so bili povabljeni 4. izvajalci in sicer:

1. SKALA GRADBENIŠTVO IN STORITVE DRAGO KEREK S.P.
2. GMW d.o.o.
3. MURA VGP D.D.
4. PODJETJE ZA GOZDNE GRADNJE IN HORTIKULTURO D.O.O.

Za navedeno javno naročilo št. 430-0006/2014 so bile oddane 3 ponudbe in sicer:

1. GMW d.o.o.
2. MURA VGP D.D.
3. PODJETJE ZA GOZDNE GRADNJE IN HORTIKULTURO D.O.O.

Merilo za izbiro najugodnejše ponudbe je bila višina cene – torej najnižja.

Kot merilo za izbor najugodnejšega ponudnika je bila ekonomsko najugodnejša ponudba – najnižja cena. Izbran je bil ponudnik **PODJETJE ZA GOZDNE GRADNJE IN HORTIKULTURO D.O.O.**

Nadzorni odbor je podrobno pregledal in se seznanil z samim potekom izvedbe projekta torej:

- Razpisno dokumentacijo
- projektno dokumentacijo
- sklep o začetku postopka katerega izda župan
- povabila k oddaji ponudb
- začetne ocenjene vrednosti
- objavo na portalu javnih naročil (razpisna dokumentacija)
- zbiranje ponudb
- sestava strokovne komisije za izvedbo postopka
- cene
- pregled izvajalcev
- predračuni
- pregled finančnih stanj izvajalcev(potrdila bank)
- gradbene pogodbe
- razpisna dokumentacija
- prijave in oddaje ponudb
- zapisnik o odpiranju ponudb- potek odpiranja ponudb je potekal po metodi časovne oddaje ponudbe-torej odpirale so se po vrstnem redu kot so časovno bile oddane
- pregled skladnosti dokumentacije
- pregled posredovanih aneksov
- pregled podpisane ponudbe z izvajalcem
- pregled računov in kartic finančnega knjigovodstva

Ugotovitve:

Nadzorni odbor Občine Apače ugotavlja, da je bil razpis pravilno izveden in izvajalec izbran po zakoniti poti. Javno naročilo se je izvajalo v skladu z zakonom o javnem naročanju.

Pregled poslovanja vaških odborov

Nadzorni odbor Občine Apače je pregledal in preučil poslovanje vseh vaških odborov v Občini Apače. NO je natančno pregledal:

KARTICE FINANČNEGA KNJIGOVODSTVA
ODREDBE IZPLAČIL
PREJETE RAČUNE
PRIDOBLENE PONUDBE/PREDRAČUNE
DOBAVNICE

Ugotovitve nadzornega odbora so, da ni bilo nikakršnih nepravilnosti v samem postopku dodelitve sredstev. Vsi vaški odbori so si pridobila sredstva v skladu s pravilnikom.

ZAKLJUČNI RAČUN OBČINE APAČE – SPLOŠNE UGOTOVITVE

NO Občine Apače je pregledal zaključni račun proračuna Občine Apače za leto 2014. Splošne ugotovitve Nadzornega odbora Občine Apače pri nadzoru zaključnega računa prihodkov in odhodkov je, da so urejeni in vodeni sistemsko po skupinah, podskupinah v skladu z računovodskimi standardi in priporočili Ministrstva za finance. Sredstva za redno delovanje občine, za investicije, transferje in vse druge odhodke iz občinskega proračuna za leto 2014 so bila planirana v proračunu in odstopanj ni bilo.

POOBLAŠČENI ZA NADZOR:

Blaž Edšidt
Simona Steyer,
Andrej Plohl

PREDSEDNIK NO:

Blaž Edšidt, mag.

