

Štev.dok.: 011-0006/2016

Datum: 3.8.2018

**ŽUPANU OBČINE MARKOVCI
OBČINSKEMU SVETU OBČINE MARKOVCI**

Zadeva: poročilo o nadzoru za leto 2016

a) UVOD

Nadzorni odbor je imel 6 rednih sej med 12.6.2017 in 9.5.2018. Med sejami je potekal nadzor po programu, ki ga je NO sprejel na seji dne 10.5.2016.

Sklep št. 1: 0703213: PGD Borovci

- . 0703214: PGD Bukovci
- . _____: PGD Sobotinci
- . 0000000: KUD Markovski zvon
- . 0000000: Društvo Baron, Prvenci 10/b
- . 0000000: ŠD Markovci
- . 0000000: ED Korant Markovci
- . 0000000: DU Markovci

Sklep št. 2: 01019003: Dejavnost župana in podžupanov

- 0101109: Prevozni stroški funkcionarjev
- 0101301: Izdatki za reprezentanco
- 0101303: Novoletno praznovanje

Sklep št. 3: 0603101: Plače in drugi izdatki zaposlenih, Postavka 4002 (Povračila in nadomestila zaposlenih)

Sklep št. 4: 0603201: Tekoče vzdrževanje prostorov in opreme. Postavka 4202 (Nakup opreme).

Sklep št. 5: 1302101 Lokalne ceste

Sklep št. 6: 13059001: Investicije v pristaniško infrastrukturo in varnost plovbe.

- 1305101: Pomol na jezeru
- 1305104: Vzdrževanje rekreacijske infrastrukture

Sklep št. 7: 1403208: Projekti na nivoju turizma

Sklep št. 8: 1602306: Večnamenski center Sobotinci

Sklep št. 9: 1603301: Vzdrževanje javnih površin, objektov

Sklep št. 10: 1803502: Večnamenska dvorana Sobotinci - vzdrževanje

Sklep št. 11: 1805128: Vzdrževanje športne infrastrukture na jezeru

b) IZSLEDKI NADZORA

Sklep št. 1: 0703213:

PGD Borovci:

Pregledana dokumentacija:

- Poziv Občine Markovci k predložitvi dokazil o porabi sredstev na podlagi Pogodbe o opravljanju lokalne gasilke javne službe.
- Poročilo o porabi proračunskih sredstev v letu 2016 z dne 15.2.2017 PGD Borovci s priloženimi računi,
- Seznam inventarja v orodnišči gasilskega doma Borovci(nepotrjen)
- Poziv Občine Markovci k oddaji poročila o namenski porabi proračunskih sredstev z dne 15.2.2017
- Pogodba o opravljanju lokalne gasilske javne službe za leto 2016 z dne 20.4.2016 (410-0042/2016)
- Pogodba o sofinanciranju v letu 2016
- Kupoprodajna pogodba kmetijskega zemljišča Veselič, Zagoršek (nepodpisana)
- Predračun št. _____ za rabo proračunskih sredstev v letu 2016 (brez datuma)
- Poziv Občine Markovci k oddaji poročila o porabi sredstev z dne 3.4.2017,
- Urgenca za poročilo o porabi sredstev Občine Markovci z dne 11.5.2017,

Ugotovljeno:

- V Poročilu o porabi proračunskih sredstev v letu 2016 niso jasno specificirana porabljena sredstva po posameznih postavkah kot predvideva Pogodba o opravljanju javne službe. Med dokazili se znajdejo računi, ki jih po vsebini ne moremo opredeliti med postavke v poročilu (npr. Spirala, Tuš,...). Pogodba o opravljanju javne gasilske službe ni v skladu z zakonom o gasilstvu (ZGas-UPB1).

Odgovor občine:

Sklep št. 1:

0703213: PGD Borovci:

Društvo k poročilu prilaga tudi druge račune, kar pa še ne pomeni, da dodeljena sredstva niso bila namensko porabljena.

Za leto 2018 smo pogodbe o opravljanju lokalne javne gasilske službe uskladili z Zakonom o gasilstvu (Uradni list RS, št. 113/05-UPB1; ZGas) in sicer z določbo 11a. člena, ki določa, da pogodbo o opravljanju javne gasilske službe soprodpisuje tudi pristojna gasilska zveza (v našem primeru Območna gasilska zveza Ptuj).

Namenskost porabe sredstev: Iz pregledane dokumentacije (računov) ne moremo ugotoviti, ali so bila sredstva dejansko porabljena v skladu s pogodbo o opravljanju javne gasilke službe ali ne.

0703214: PGD Bukovci

je prejelo 16.194,28 € za redno dejavnost in 8.093 € za investicije. Pregledali smo pogodbe, dokazila in poročila.

Ugotovljeno:

Pogodba o opravljanju javne gasilske službe ni v skladu z zakonom o gasilstvu (ZGas-UPB1).

Odgovor občine

0703214: PGD Bukovci:

Pojasnilo pri prejšnji postavki **0703213: PGD Borovci.**

Namenskost porabe sredstev:

Komisija meni, da so sredstva porabljena namensko in postavke usklajene s pogodbo, zato NO nima pripomb.

PGD Sobetinci:

Pri pregledu dokumentacije in računov za porabljen proračunska sredstva PGD Sobetinci za leto 2016 ugotovljamo:

- Neskladje pri računih za porabljeno električno energijo v znesku cca 3.631,82 Vsi računi so izstavljeni na PGD Sobetinci. Iz Poročila o namenskosti sredstev ta znesek ni razviden. Ni razvidno delno pokrivanje stroškov s stani občine. ki je uporabnik dvorane.
- Ni priložena pogodba o delitvi stroškov med občino in društvom, kjer bi bil razviden ključ delitve stroškov za električno energijo.
- Pogodba o opravljanju javne lokalne službe ni v skladu z zakonom (ZGas-UPB1) in dokumentacija ni v skladu s Poročilom o namenski porabi proračunskih sredstev.

Odgovor občine

PGD Sobetinci:

Pojasnilo pri prejšnjih postavkah **0703213: PGD Borovci** in **0703214: PGD Bukovci.**

Objekt PGD Sobetinci ima eno merilno mesto za odjem el. energije, čeravno je dvorana v souporabi s PGD Sobetinci. Z vidika smotnosti porabe proračunskih sredstev je to smiselno, saj ločeni merilni mesti pomenita dodaten nepotreben strošek evidentiranja, vzdrževanja in vodenja merilnega mesta. Prišteti pa je potrebno tudi strošek ločene izvedbe el. instalacije znotraj samega objekta. Dodatno to utemeljujemo s tem, da je pretežni strošek porabe el. energije nastal zaradi ogrevanja objekta (delovanje toplotne črpalke). Glede na to, da je v poizkusnem zagonu delovanja objekta strošek el. energije presegal planirano porabo (strošek konične porabe el. energije), je lastnik objekta društvu PGD Sobetinci priznal del stroška porabljene el. energije oziroma ugodil vlogi PGD o delnem povračilu stroška el. energije.

Z dodatnimi ukrepi (ukinitev konične porabe el. energija, zmanjšanje zakupne moči el. energije...) smo kot lastnik objekta ta strošek bistveno zmanjšali in je na nivoju planiranega, zato zahtevkov s strani PGD v bodoče ne pričakujemo več.

Občina Markovci je po pregledu poročila o porabi proračunskih sredstev v letu 2016, ki ga je prejela dne 7.3.2017, PGD Sobetinci pisno pozvala k predložitvi dokazil in sicer z dopisom z dne 13.6.2017, **česar pa PGD ni izpolnila.**

Namenskost porabe sredstev: V kolikor društvo ni izpolnilo zahteve občine (kar dokazujete z odzivnim poročilom, potem bi morala občina ravnati v skladu s pogodbo o opravljanju javne lokalne službe, kar pa v odgovoru nismo zasledili.

Postavka 1803312 KUD Markovski zvon

Pregledana dokumentacija:

Pogodba o delitvi sredstev za sofinanciranje opreme kulturnih društev v letu 2016 v višini 195,88€

Dopolnjena vloga za sofinanciranje kulturnih projektov opreme kulturnih društev na območju občine Markovci v letu 2016

Pogodba o delitvi sredstev v višini 10.283,36€

Sklep o dodelitvi sredstev 10.283.36€

Priložene vse pogodbe iz postavk delovanja društva

Priloženi vsi računi

Poročilo o blagajniškem vodenju.

Namenskost porabe sredstev: Iz dokumentacije je razvidno da so sredstva porabljena namensko. Priložene so popolne vloge, računi priloženi, transparentni blagajniški dnevnik. Društvo si za urejeno dokumentacijo zasluži pohvalo.

Društvo Baron, Prvenci 10/b

Pregledana dokumentacija

- Vloga z dne 29.03.2016, predmet financiranja, Stroški nabave opreme društvenih prostorov (pohištvo, računalniška oprema, ...)
- Pogodba o dodelitvi sredstev za sofinanciranje opreme kulturnih društev v letu 2016, štev. : 410-0055/2016
- Sklep štev. : 410-0055/2016
- Pogodba o dodelitvi sredstev za sofinanciranje kulturnih dejavnosti v letu 2016, štev.: 410 0024/2016
- Predračun štev. : 163810169, ZNESEK 360,08 EUR
- Račun štev. : 36/2016 , EXPONENT, d.o.o., Ptuj
- Račun štev. : 2380-2380-163800489, BIG BANG, d.o.o., Ptuj
- Račun štev. : 2380-2380-163800337, BIG BANG, d.o.o.,Ptuj

Ugotovljeno:

1. Iz dokumentacije (pregledani računi) je razvidno, da so sredstva namensko porabljena.

2. Zasledili smo opozorilo strokovne službe Občine Markovci, da so označeni računi zavrjnjeni in sicer :

- Dobavnica : 00611-2016, znesek 49,81 EUR, blago plačano ob prevzemu

-Račun, štev. : 01-160 20058, Bukvica, znesek 17,85 EUR, Plačano gotovina

- Drugi račun na istem listu slabo čitljiv, znesek 17.05 EUR

-Račun, štev. : 2-BLO1-12375, TOMAT,d.o.o., znesek 10,95 EUR, gotovina

- Račun, štev. : 1-1-7367, SITAR VLADIMIR, s.p., znesek 17,50 EUR, gotovina

- Račun štev. : 017-To5-56152250, JAGROS, d.o.o., znesek 58,48 EUR, ni razviden način plačila

Prosimo za tolmačenje zavrnitve omenjenih računov, da se opredelimo.

3. Zasedili smo opozorilo strokovne službe Občine Markovci, da se spodaj navedena računa ne upoštevata pri dokazilih o dodelitvi sredstev za sofinanciranje kulturnih dejavnosti v letu 2016. Spodaj navedena računa spadata v kategorijo dodelitve sredstev za sofinanciranje opreme kulturnih društev v letu 2016.

Oba računa sta tudi upošteva pri navedenem sofinanciranju opreme. V tem primeru gre za podvajanje računov (v eni in drugi postavki).

- Račun, številka: 36/2016, EXPONENT, d.o.o., znesek 174,00 EUR
- Račun, številka: 2380-2380-163800489, BIG BANG, d.o.o., znesek 201,98 EUR

Odgovor občine

Društvo Baron, Prvenci 10/b:

Zavrtnjeni oz. neupoštevani so bili naslednji računi, iz katerih ni razviden način plačila (ni dokazila o plačilu ali ni navedbe, da gre za plačilo v gotovini) in sicer:

- dobavnica Trstenjak d.o.o., št. 00611-2016, znesek 49,81 EUR – ni naveden način plačila (zato ni dokazljiv),
- račun fotokopiranje z dne 31. 8. 2016, znesek 17,05 EUR – nečitljiv račun, zato ni bil upoštevan,
- račun Sitar Vladimir s.p., z dne 13. 12. 2016, znesek 17,50 EUR – služba Občine Markovci je pri tem računu spregledala navedbo, da gre za plačilo v gotovini,
- račun Jagros d.o.o., z dne 23. 12. 2016, znesek 64,04 EUR – ni naveden način plačila (zato ni dokazljiv in ni upoštevan).

Kljub neupravičenemu neupoštevanju računa v znesku 17,50 € je društvo izkazalo porabo dodeljenih sredstev.

Namenskost porabe sredstev: Nadzorni sprejema pozitivno obrazložitev občine .

ŠD Markovci, Markovci 33b, Markovci

se je prijavilo na razpis in dobilo 15.000,00 € za ograjo. Pregledali smo pogodbo, poročilo in dokazila o porabi. **Kaj je z dvigom gotovine?**

Pregledana dokumentacija:

Postavka 1805102

- Pogodba o sofinanciranju v letu 2016 po proračunski postavki 1805102 sredstva v višini 15.000,00€ za investicijske namene
- Račun za izvedbo ograje

Namenskost porabe sredstev: Sredstva uporabljena namensko.

Pogodba o dodelitvi sredstev za sofinanciranje programov športa v letu 2016 v vrednost 16.202,70€

- Sklep o upravičenosti sredstev številka: 410-0014/2016
- Bančni izpis
- Zaključno poročilo o realizaciji sredstev za sofinanciranje
- Poziv –dopis občine: Dostava dokazil o porabi dodeljenih sredstev v letu 2016 z dne 7.6.2016

Namenskost porabe sredstev:

Iz poročila in bančnega izpisa je razvidno da sredstva niso bila porabljena za potrebe navedene v pogodbi.

Ni odziva na poziv občine o porabi dvignjene gotovine

Ni priloge nobenih računov.

Odgovor občine

ŠD Markovci, Markovci 33/b:

Iz predloženega poročila za račun ŠD Markovci so razvidni prejemniki nakazil, v katere občina kot financer ni dvomila (Komunala Ptuj d.d., Energija Plus d.o.o., Teleing d.o.o., Medobčinska nogometna zveza Ptuj ipd.), prav tako je bila s strani društva dostavljena dokumentacija za vpogled (računi) za preostale prejemnike nakazil – kot je tudi praksa pri društvu KUD Markovski zvon. Zaradi navedenega se ne moremo strinjati, da sredstva niso bila porabljena za potrebe, navedene v pogodbi. Nepojasnen je ostal le dvig gotovine, zato je občina društvo z dopisom z dne 7. 6. 2016 pozvala na predložitev dokazil o porabi dvignjene gotovine, **ki pa je do danes društvo ni izkazalo.**

Namenskost porabe sredstev: V kolikor društvo ni odgovorilo na zahtevo občine, mora le ta ravnati v skladu z medsebojno pogodbo.

Postavka 1803310 ED Korant Markovci

Pregledana dokumentacija:

- Vloga za javni razpis o sofinanciranju programa v višini 6.000.00€
- Dopolnitev prijave za javni razpis
- Pogodba o dodelitvi sredstev za sofinanciranje programov dejavnosti projektov in prireditev ki niso predmet drugih razpisov v občini Markovci v letu 2016 v višini 2.808,44€
- Sklep o odobritvi sredstev števil 410-0037/2016
- Priloženi računi

Namenskost porabe sredstev: Iz dokumentacije je razvidno da so sredstva porabljena namensko

DU Markovci

je prejelo za nakup miz 2.000,00 €. Pregledali smo pogodbo, poročilo in dokazila.

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

Sklep št. 2: 01019003: Dejavnost župana in podžupanov

0101109: Prevozni stroški funkcionarjev

0101301: Izdatki za reprezentanco

0101303: Novoletno praznovanje

- **Prevozni stroški funkcionarjev 0101109** , prejeli smo kartico finančnega knjigovodstva
Konto 40240200 – Stroški prevoza v državi, znesek 1.873, 11 EUR
Konto 40291200 – Posebni davek na določene prejeme(davek na pogodbe), znesek 175,70 EUR.

- Priložena so obvestila o nakazilu
- Priloženi so potni nalogi
- Priložena so vabila županov na udeležbo z dnevnim redom

Namenskost porabe sredstev: Dokumentacija je usklajena, znesek se ujema z zneskom iz zaključnega računa

- **Izdatki za reprezentanco 0101301**, prejeli smo kartico finančnega knjigovodstva

Namenskost porabe sredstev:

Iz omenjene kartice smo lahko razbrali znesek porabljenih sredstev v vrednosti 12.728,61 EUR kar se ujema z zneskom iz zaključnega računa

- **Novoletno praznovanje 0101303**, prejeli smo kartico finančnega knjigovodstva

Ugotovitev :

Spodaj navedena računa sta bila izstavljeni v decembru 2015, v skladu z ZIPRS 1415 je plačilni rok 30. dan od dneva uradnega prejema računa, zato sta bila omenjena računa plačana v januarju oz. februarju 2016.

- EMITT, d.o.o , znesek 189,12 EUR
- TAMARA ŠMIGOC, s.p. , znesek 226,80 EUR

Odgovor občine

Sklep št. 2: 0101303: Novoletno praznovanje:

NO so bili v pregled predloženi vsi računi, ki so bili v letu 2016 plačani iz *PP 0101303 Novoletno praznovanje*. Računom so priložene izdane naročilnice in ponudbe, kjer so bile zahtevane oziroma pridobljene.

Namenskost porabe sredstev: Iz omenjene kartice smo lahko razbrali znesek porabljenih sredstev v vrednosti 7.182,34 EUR kar se ujema z zneskom iz zaključnega računa.

Priporočilo:

V bodoče se naj NO predstaviti kompletna dokumentacija (ponudbe, računi itd).

Sklep št. 3: 0603101:

Plače in drugi izdatki zaposlenih, Postavka 4002 (Povračila in nadomestila zaposlenih)

Pregledali smo kartico finančnega knjigovodstva, drugega gradiva nismo prejeli. Iz tega dokumenta ni moč nobene primerjave z dejanskim stanjem (izhodišča za izračun).

Konto 40020200 – povračilo stroškov prehrane med delom 4.519,99 EUR

Konto 40020300 – Povračilo stroškov prevoza na delo in iz dela 3.178,24 EUR

Drugi podatki niso bili posredovani v primeru druge porabe prosimo za gradivo.

Odgovor občine

Sklep št. 3: 0603101: Plače in drugi izdatki zaposlenih:

Na PP 0603101 Plače in drugi izdatki zaposlenih so na kontu 4002 Povračila in nadomestila knjižena povračila stroškov prehrane med delom in povračila stroškov prevoza na delo in iz dela za vse zaposlene v Občinski upravi in so jih zaposleni dobili izplačane v letu 2016.

Za primerjavo bi morali pregledati plačilne liste in evidenco dnevne prisotnosti za vse zaposlene od decembra 2015 do novembra 2016, da bi lahko primerjali število dni prisotnosti in število povrnjenih stroškov prehrane med delom. Prav tako bi morali število dni prisotnosti primerjati z izplačanim prevozom, saj zaposleni niso vedno upravičeni do povrnitve stroškov mesečne vozovnice.

Plačilnih list in evidence dnevne prisotnosti za vse zaposlene NO ni dodatno zahteval, na zahtevo pa jih lahko predložimo.

Namenskost porabe sredstev: NO nima pristojnosti oz. ne izdeluje analiz za posamezne sklope proračuna. V tem primeru smo lahko samo primerjali kartice s proračunom, v kar pa ne dvomimo da ne bi bilo točno.

Sklep št. 4:0603201 in 0603202:

Tekoče vzdrževanje prostorov in opreme. Postavka 4202 (Nakup opreme).

0603201

Pregledana dokumentacija:

- Kartica finančnega knjigovodstva z dne 9.8.2017
- prejeti račun z naročilom in ponudbo (Emitt d.o.o.)
- prejeti račun z naročilom in ponudbo (Strauss Karl Silvester s.p.)

Ugotovitev:

Iz priložene dokumentacije ne izhaja, da je bilo k oddaji ponudb pozvani več dobaviteljev in kateri so kriteriji za izbor dobavitelja. K temu je potrebno dodati, da pri nobenem dobavitelju ni opravljen prevzem opravljenih del.

0603202

Pregledana dokumentacija:

- Kartica finančnega knjigovodstva z dne 9.8.2017
- prejeti račun z naročilom in ponudbo (Eurodesign Apače d.o.o.)
- prejeti račun z naročilom in ponudbo (Inter BIRO d.o.o.)
- prejeti račun z naročilom (POVERON, d.o.o.)

- prejeti račun z naročilom in ponudbo (Moler Tašner Franc s.p.)
- prejeti račun z naročilom in ponudbo (Emitt d.o.o.)
- prejeti račun z naročilom (Parketarstvo Petrovič d.o.o.)
- prejeti račun z naročilom in ponudbo (Strauss Karl Silvester s.p) + dobavnica brez prevzema

Ugotovitev:

Iz priložene dokumentacije ne izhaja, da je bilo k oddaji ponudb pozvanih več dobaviteljev in kateri so kriteriji za izbor dobavitelja. K temu je potrebno dodati, da pri nobenem dobavitelju ni opravljen prevzem opravljenih del.

Vsebinsko se vzdrževalna dela (knauf, parket,...) pojavlja na postavki Nakup opreme, kar vsebinsko po naši oceni ne vzdrži.

Odgovor občine

Sklep št. 4: 0603201: Tekoče vzdrževanje prostorov in opreme:

- Tekoče vzdrževanje prostorov in opreme
- Nakup opreme
- ZJN-3 določa mejne vrednosti za uporabo določb zakona oz. pravil javnega naročanja v prvem odstavku 21. člena in sicer, da se ta zakon uporablja za javna naročila na splošnem področju, katerih ocenjena vrednost brez DDV je enaka ali višja od naslednjih mejnih vrednosti: 20.000 eurov za javno naročilo blaga ali storitev ali projektni natečaj; 40.000 eurov za javno naročilo gradenj. Navedeno določbo je vseboval tudi predhodno veljavni ZJN-2 v svojem 12. členu. Opravljena dela spadajo pod tekoče vzdrževanje objeta, delno pa so sredstva porabljeni za nakup opreme. S potrditvijo računov je investitor dela prevzel, s potrditvijo dobavnic pa prejem naročene opreme. Ker v tem primeru ne gre za investicijska dela, ki se izvajajo po Zakonu o graditvi objektov, teh del ni vodil niti prevzel gradbeni nadzornik.
- Proračunska postavka se dejansko imenuje *Nakup opreme*, vendar je v obrazložitvah sprejetega proračuna za leto 2016, ki so obvezni sestavni del proračuna, navedeno, da so sredstva predvidena med drugim tudi za preureditev sprejemne pisarne.

Namenskost porabe sredstev:

S pojasnilom občinske uprave se lahko v celoti strinjamo, vendar s tem ni bila pojasnjena osrednja vsebinska pripomba na teh proračunskih postavkah, t.j. pozivanje več dobaviteljev k oddaji ponudb (sprejeti proračun za leto 2016 v pojasnilu za navedeno proračunsko postavko navaja med izhodišči tudi predračune za preureditev prostorov) in prevzem opravljenih del. Tako imenovana evidenčna naročila se izogonejo določilom ZJN-3, vendar to ne zmanjšuje ali omejuje načela dobrega gospodarjenja, ki velja za javne uslužbenke. Ob tem seveda poznamo tudi standarde vodenja projektov, ki pa niso vezani na zneske, ki jih določa npr. ZJN-3.

Sklep št. 5: 1302101 Lokalne ceste

Ugotovitve NO:

Proračunska postavka je bila ovrednotena na 37.500 €.

Znesek računov na tej postavki znaša 71.317 € (računi CP Ptuj, CPMS, LOCUN).

Štirje računi CP Ptuj v skupnem znesku 70.834,00 € so delno knjiženi iz »druge proračunske postavke«, kar je razvidno iz pripisov na računih CP Ptuj. Tako je na tej postavki prikazana le poraba 36.655,00 € in preostanek sredstev 844,00 €.

Odgovor občine

Sklep št. 5: 1302101 Lokalne ceste:

S koncesionarjem Cestnim podjetjem Ptuj d.d. je sklenjena Koncesijska pogodba za opravljanje obvezne lokalne gospodarske javne službe rednega vzdrževanje občinskih javnih cest in drugih prometnih površin na območju Občine Markovci. Za opravljena dela koncesionar izstavi skupni račun in priloži situacijo, iz katere je razvidno, kje je dela opravljal. Ker dela opravlja na lokalnih cestah in javnih poteh tudi račune plačujemo iz postavk 1302101 Lokalne ceste in 1302102 Javne poti. Tako so bili računi Cestnega podjetja Ptuj d.d. plačani iz PP 1302101 Lokalne ceste v skupnem znesku 36.166,89 EUR. Iz te postavke sta bila poravnana še dva računa (CPMS sistemi in LOCUS) v skupnem znesku 488,94 EUR, tako je bila v letu 2016 PP 1302101 Lokalne ceste porabljen v višini 36.655,83 EUR. V proračunu pa je bilo na tej postavki zagotovljenih 37.500,00 EUR, zato so ostala sredstva v višini 844,17 EUR neporabljena.

Koncesijska pogodba in računi s priloženimi situacijami so vam bili predloženi na vpogled.

Namenskost porabe sredstev: sredstva so bila porabljena v skladu s postavko

Sklep št. 6: 13059001: Investicije v pristaniško infrastrukturo in varnost plovbe.

1305101: Pomol na jezeru

1305104: Vzdrževanje rekreacijske infrastrukture na jezeru

Proračunska postavka 1305101 Pomol na jezeru, vitalizacija Ptujkega jezera

Pregledana dokumentacija:

- Pogodba o režimu dela nad skrbništvom Ptujkega jezera, sklenjena med koncesionarjem dela to je Javne službe Ptuj, Občino Ptuj in Občino Markovci.
- Kartice finančnega poslovanja

Komentar

z pogodbe je razvidno da občina Ptuj financira 80,1 %, Občina Markovci 19,9%.

Pogodbena vrednost storitve je 15.225,60 €.

Delež občine Markovci je 3.029,89%.

Namenskost porabe sredstev: je v skladu s postavko

Proračunska postavka 1305103 Stopnice na jezeru

Pregledana dokumentacija :

- Ponudba TMD d.o.o. št.: 23129-06/ST za izdelavo projektne dokumentacije za stopnice na jezeru.
- Kartica finančnega poslovanja

Komentar:

Iz dokumentacije razvidna namembnost postavke za postavitev stopnic na jezeru.
Proračunska vrednost 15.000,00€, ponudba in račun 2.415,60€

Namenskost porabe sredstev: je v skladu s postavko

Proračunska postavka 1305104 Vzdrževanje rekreacijske infrastrukture na jezeru

Pregledana dokumentacija :

- Ponudbe za dobavo in montažo mostu v vasi Zabovci. Ponudniki so VGP, Mizarstvo ZAMUDA, Boštjan Plajnšek s.p. Zabovci.
- Kartica finančnega poslovanja

Komentar:

Izbran najcenejši ponudnik Boštjan Plajnšek s.p.
Proračunska vrednost 20.000,00€ ponudba in račun 8.662,00€

Namenskost porabe sredstev: je v skladu s postavko

Sklep št. 7: 1403208: Projekti na nivoju turizma

Pregledana dokumentacija:

- Kartica finančnega knjigovodstva z dne 10.8.2017 (konto 41200000-Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam)
- Pogodba o dodelitvi sredstev za sofinanciranje programov dejavnosti, projektov in prireditev, ki niso predmet drugih razpisov v Občini Markovci za leto 2016 z dne 7.6.2016 med Občino in TD Občine Markovci
- 7 x Zahtevki za dodelitev sredstev – sklop Bna postavki projekti na razvoju turizma
- Poročilo o porabi proračunskih sredstev sofinanciranje programov, dejavnosti projektov in prireditev, ki niso predmet drugih razpisov v Občini Markovci za leto 2016 z dne 27.1.2017
- Sklep 410-0059/2016 Občine Markovci o dodelitvi sredstev v višini 7.000 EUR z dne 24.5.2016
- Izjava TD Markovci z dne 31.5.2016 o nepritožbi zoper sklepa 410-0059/2016
- Vloga za javni razpis za sofinanciranje programov dejavnosti, projektov in prireditev, ki niso predmet drugih razpisov v Občini Markovci za leto 2016 TD Markovci z dne 24.4.2016

Ugotovljeno:

Priloženo poročilo TD Markovci se nanaša na sklep 410-0060/2016 z dne 31.5.2016, kar pomeni, da TD Markovci ni izpolnilo obveznosti po Pogodbi o dodelitvi sredstev z dne 7.6.2016.

Iz pregledane dokumentacije ni razviden potek javnega razpisa (število prejetih vlog, točkovanje vlog in končni izbor.)

Odgovor občine

Sklep št. 7: 1403208: Projekti na razvoju turizma:

Turistično društvo Občine Markovci se v svojem poročilu res sklicuje na sklep št. 410-0060/2016, z dne 31. 5. 2016, moralo pa bi se na sklep 410-0059/2016, z dne 24. 5. 2016. V poročilu je le in zgolj napačno navedena številka sklepa in datum, vsebinsko pa je poročilo pravilno in ustreza porabi sredstev, ki jih je društvo dobilo na podlagi predloženih zahtevkov. Prilagamo javni razpis (ki je dostopen tudi na uradni spletni strani Občine Markovci – rubrika Arhiv razpisov) ter celotno dokumentacijo (zapisniki, točkovnik). Ker se je na razpisano postavko Projekti na razvoju turizma prijavilo samo eno društvo (TD Občine Markovci), ki je doseglo zadostno število točk za kandidiranje za sredstva in so njihovi upravičeni stroški znašali 8.436,15 EUR, je bilo društvo upravičeno do celotnega razpisanega zneska, to je 7.000,00 EUR (v skladu z javnim razpisom je namreč največji možni odstotek financiranja znašal do največ 90% upravičenih stroškov dejavnosti).

Namenskost porabe sredstev: je glede na obrazložitev v skladu s postavko

Sklep št. 8: 1602306: Večnamenski center Sobotinci

Pregledani dokumenti:

- Pogodba o sanaciji fasade, obloge ESAL v vrednosti 28.102,80 EUR brez DDV, vrednost DDV 6182,62 EUR
- Računi

Ugotovljeno:

Na proračunski postavki 1602306 so bila prvotno planirana sredstva v znesku 5.000 EUR, pozneje se postavka poveča na 40.277,03 EUR, porabljena sredstva v znesku 36.116,59 EUR (razvidni iz zaključnega računa za 2016)

Pregledani računi vezani na pogodbo :

Štev. : 021/2016, LESAM,d.o.o., projektna dokumentacija 3431,86 EUR

Štev. : 023/2016, LESAM,d.o.o., dela po pogodbi 22.482 EUR

Štev. : 026/2016, LESAM,d.o.o., dela po pogodbi 2638,94 EUR

Vrednost opravljenih del 28.552,80 EUR (z DDV)

Druga dela

Štev. : 1601416, Ptujčanka, barva 53,086 EUR

Štev. : 1601307, Ptujčanka, barva 535,93 EUR

Štev. : 2900089, Janžekovič Vladimir, popravilo svetilk 186,38 EUR

Štev. : 21716, Flavija, montaža folije 406,99 EUR

Štev. : 16-360-000277, KLIMA GEP, servis klime 1035,48 EUR

Štev. : 108/2016,M SNTOP Tehnično svetovanje, nadzor nad izvajanjem del 512,40 EUR

Vrednost opravljenih del 2.730,26 EUR

Vsi dostavljeni računi 31.283,06 EUR

Zaključni račun 36.116,59 EUR

Ugotovljeno:

- Razlika med zneskom iz zaključnega računa in vrednostjo porabljenih sredstev je 4.833,53 EUR, za to razliko nimamo računov v tej mapi.

Prosimo za razlago kaj je z razliko 4.833,53 EUR !

- Sprašujemo zakaj sanacija fasade ni predmet reklamacije, oz. garancije saj je ta objekt bil predan svojemu namenu leta 2014 zato bi morala biti fasada še pod garancijo.

Odgovor občine

Sklep št. 8: 1602306: Večnamenski center Sobotinci:

Pregledani računi vezani na pogodbo:

Št. 021/2016, LESAM d.o.o., projektna dokumentacija 3.431,86 EUR

Št. 023/2016, LESAM d.o.o., dela po pogodbi 22.482,00 EUR - obrnjena davčna obveznost 76.a člen zakon o DDV (navedeno na računu) + 4.946,07 EUR (DDV) = 27.482,33 EUR

Št. 026/2016, LESAM d.o.o., dela po pogodbi 2.638,94 EUR – obrnjena davčna obveznost + 580,57 EUR (DDV) = 3.219,51 EUR, vendar smo del plačila zadržali zaradi bančne garancije in smo plačali 1.233,80 EUR + 277,44 EUR (DDV) = 1.505,24 EUR (kot je bilo razvidno iz priložene kartice). Tako je vrednost opravljenih del 32.365,43 EUR (ne 28.552,80 EUR z DDV).

Druga dela

Št. 108/2016 SNTOP d.o.o., nadzor nad izvajanjem del 512,40 EUR. Na ta račun je bil vezan dobropis v znesku 15,37 EUR.

Tako je vrednost opravljenih del 2.715,68 EUR (ne 2.730,26 EUR).

Vsi dostavljeni računi so tako v znesku 35.081,11 EUR (ne 31.283,06 EUR), iz zaključnega računa pa je razvidno, da je bila postavka porabljena v znesku 36.116,59 EUR.

Razlika je 1.035,48 EUR in ta znesek smo dobili vrnjen v začetku leta 2017, ker je bil račun Klimagep d.o.o. 29.12.2016 še enkrat plačan (848,75 EUR + 186,73 EUR (DDV – obrnjena davčna obveznost) = 1.035,48 EUR). Pri pregledu vam je bil za Klimagep d.o.o. predložen izpis odprtih postavk, iz katerega je razvidno vračilo sredstev, sedaj pa vam posredujemo še izpis iz Uprave za javna plačila.

V prilogi vam posredujemo:

- račun št. 023/2013 Lesam
- račun št. 026/2016 Lesam
- dnevnik knjiženja za Lesam
- dobropis SNTOP d.o.o.,
- dokazilo o vračilu sredstev KLIMAGEP d.o.o.

Za sanacijo fasade pa je bila uveljavljena **bančna garancija**, saj iz zaključnega računa za leto 2016 lahko razberemo, da je bil za *PP 16023060 Večnamenski center Sobotinci* proračun sprejet v višini 5.000,00 EUR, veljavni proračun pa je v višini 40.277,03 EUR, ker je bila za 35.277,03 EUR vnovčena bančna garancija.

Namenskost porabe sredstev: je glede na obrazložitev v skladu s postavko

Sklep št. 9: 1603301: Vzdrževanje javnih površin, objektov

Na pregledano dokumentacijo komisija nima pripomb.

Namenskost porabe sredstev: Sredstva so porabljena namensko in skladno s proračunom.

Sklep št. 10: 1803502: Večnamenska dvorana Sobotinci – vzdrževanje

Predložena in pregledana dokumentacija v tej mapi se nanaša na proračunski postavki 1803501-»Oprema kulturnih društev« in na postavko 1803502-»Večnamenska dvorana Sobotinci-vzdrževanje.

Namenskost porabe sredstev: Sredstva so porabljena namensko in skladno s proračunom

Sklep št. 11: 1805128: Vzdrževanje športne infrastrukture na jezeru

Pregledana dokumentacija:

- Pogodba o izvedbi monitoringa vodnih ptic na ptujskem jezeru v letu 2016 v vrednosti 15.200,00€. Delež občine Markovci je 19,9 %.
- Koncesijska pogodba za izvajanje izbirne lokalne gospodarske javne službe upravljanja s pristanišči oz. vstopno izstopnimi mesti na reki Dravi in Ptujem jezeru v vrednosti 82.224,44€. Delež občine Markovci je 19,9 %.
- Kartica finančnega knjigovodstva
- Račun pogodbenega izvajalca monitoringa
- Računi koncesionarja, to je Komunala Ptuj.

Ugotovljeno:

- Po videni dokumentaciji je storitev finančno zaključena in namenska
- S strani občine Markovci ni nobenega zapisa o prevzemu ali kakršnem koli nadzoru storitve.

Odgovor občine

Sklep št. 11: 1805128: Vzdrževanje športne infrastrukture na jezeru:

• **MONITORING 2016**

K računu za izvedbo letnega monitoringa vodnih ptic na Ptujem jezeru je bilo priloženo poročilo, iz katerega je videno opravljeno delo. (Poročilo prilagamo) Med letom izvajalec opravlja terensko opazovalno delo, ki ga izvaja glede na vodne in vremenske razmere, 2 do 3x v tednu. Analize teh opazovanj so povzete v strokovnem poročilu. Gre za strokovno delo, ki nima prevzema del, kot npr. investicije in je rezultat tega dela poročilo monitoringa. Monitoring oz. opazovanja se izvajajo ob različnih dnevih, urah, vikendih,... zato ga je težko konkretno kontrolirati, a kot že rečeno, je iz poročila strokovnih izsledkov razvidno, kdaj in kako se je opravljalo opazovanje.

• **KONCESIJA - KOMUNALNO PODJETJE PTUJ D.D.**

Komunalno podjetje Ptuj je najprej posredovalo letni plan vzdrževanja in upravljanja vodne infrastrukture, nato so posredovali mesečne plane dela in konec meseca realizacijo, ki je priložena računu.

Predvsem Mestna občina Ptuj, ki je večinski naročnik in plačnik, naredi ogleda in kontrole dela na terenu, občasno tudi s predstavnikom Občine Markovci, da se potem lahko potrdi račun. V kolikor je bilo opaženo, da dela niso v celoti ali v redu opravljena, t.j. če je bilo slabo vzdrževanje, je bil koncesionar na to opozorjen in je zadevo sprotno uredil. Tudi ta vrsta del je redno, dnevno delo izvajanja koncesije in ni prevzema del.

Namenskost porabe sredstev: je glede na obrazložitev v skladu s postavko

Nadzorni odbor:

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

