

OBČINA MISLINJA

NADZORNI ODBOR

Šolska cesta 34

2382 MISLINJA

Datum: 20.02.2017

POROČILO O DELU NADZORNEGA ODBORA OBČINE MISLINJA ZA LETO 2016

V skladu z sprejetim programom nadzora za leto 2016 so bili opravljeni vsi načrtovani nadzori;

1. NADZOR NAD IZVEDBO INVESTICIJE PARKIRIŠČE PRI OŠ MISLINJA
2. NAROČILA MALIH VREDNOSTI
3. NADZOR NAD SOFINANCIRANJEM ASFALTIRANJA CEST IN HIŠNIH PRIKLJUČKOV
4. NADZOR FINANČNEGA POSLOVANJA KUD MISLINJA
5. PREVOZI OTROK V ŠOLO

Vsi zgoraj omenjeni nadzori so bili opravljeni v letu 2016, opravili pa so jih sledeči nadzorniki:

Nadzor pod zaporedno številko1: Dušan Oder, Rudolf Jeseničnik

Nadzor pod zaporedno številko 2: Dušan Oder, Rudolf Jeseničnik

Nadzor pod zaporedno številko 3: Tatjana Koprivnik, Mirko Tovšak

Nadzor pod zaporedno številko 4: Tatjana Koprivnik, Jože Kašnik

Nadzor pod zaporedno številko 5: Jože Kašnik, Mirko Tovšak

1 NADZOR NAD IZVEDBO INVESTICIJE PARKIRIŠČE PRI OŠ MISLINJA

Nadzorovani: Občina Mislinja – svetovalec za investicije Občine Mislinja, Boris Kamenik

Nadzor opravila: Rudolf Jeseničnik in Dušan Oder

Povzetek ugotovitev:

Iz razpoložljive dokumentacije je bilo moč razbrati, da je projekt sestavljen iz več med-seboj povezanih segmentov; SKLOPA A in SKLOPA B. Ravnanje odgovornih, v delu izbire izvajalca, kaže na odgovorno in pravilno odločitev, saj so se poslužili metode izbora najugodnejšega ponudnika posameznega sklopa del in dejansko izbrali najugodnejša ponudnika za posamezen sklop.

V spisu pa se poleg dokumentacije del sklopa A in sklopa B, nahajala še dokumentacija ureditve tribun, to je lesenih opažev, oziroma klopi. Ta dela niso zajeta v razpisni dokumentaciji in zanje ni bilo razpisa, čeprav dela vsebinsko lahko štejejo v sklop B, to je Obnova igrišča pri OŠ Mislinja. Dela so bila oddana na podlagi naročilnice.

Ugotovitve nadzornikov je na svoji redni seji dne 01. 09. 2016 obravnaval nadzorni odbor in ugotovil, da je bil razpis izveden skladno z zakonodajo. Prav tako je bila tudi izbira izvajalcev izvedena odgovorno in gospodarno. Nekaj pomislov je bilo sicer pri izločitvi ureditve tribun iz sklopa B. Ker pa je bilo tudi to delo, sicer na osnovi naročilnice, izdano najcenejšemu izvajalcu, je nadzorni odbor mnenja, da ni prišlo do oškodovanja proračunskih sredstev.

Več kritičnih pomislov pa nadzorni odbor izraža nad investicijo sklopa A, to je Ureditve parkirišča in razširitev obstoječe dovozne ceste pri OŠ Mislinja. V končno vrednost investicije je poleg vrednosti iz razpisa sklopa A, to je 57.779,88 EUR, potrebno prišteti še nakup zemljišča v višini 54.900 EUR in še znesek-pristojbino za namembnost. Celotna investicija ureditve parkirišča in razširitve dovozne ceste pri OŠ Mislinja je tako znašala več kot 114.000 EUR.

S tem se je porajalo vprašanje ekonomičnosti investicije, oziroma smotrnost porabe proračunskih sredstev, s katero je OŠ pridobila 33 parkirnih mest. Dodatna parkirna mesta bi se dala pridobiti z razširitvijo obstoječega parkirišča. S tem bi se izognili stroškom nakupa zemljišča in bistveno zmanjšali končno vrednost investicije.

V odgovoru na poročilo je svetovalec za investicije gospod Boris Kamenik pojasnil, da je bilo zemljišče kupljeno predvsem iz vidika potreb bodoče (nove) telovadnice, ki naj bi bila locirana severno od tega zemljišča. Parkirišče bo še dograjeno zato število parkirnih mest še ne izkazuje realnega števila dodatnih mest za parkiranje. Ima tudi ugodnejše tehnične elemente. NO je odgovor obravnaval na 13. redni seji in sklenil, da je odgovor zadovoljiv, predlagamo le, da se okoliščine, v kolikor je mogoče, pojasnijo ob samem nadzoru. Ob upoštevanju širšega konteksta projekta smo nadzor s tem zaključili.

2 NAROČILA MALIH VREDNOSTI

Nadzorovani: Občina Mislinja – svetovalec za investicije Občine Mislinja, Boris Kamenik in računovodkinja, Lidija Kanovnik

Nadzor opravila: Rudolf Jeseničnik in Dušan Oder

Povzetek ugotovitev:

Nadzornika sva opravila nadzor nad izvajanjem naročil malih vrednosti na osnovi dokumentacije naročil, pogodb in knjigovodske dokumentacije. Pri nadzoru je bila večja pozornost namenjena izstopajočim izplačilom iz občinskega proračuna;

- Financiranje materialnih stroškov Osnovne šole Mislinja v letu 2015

- Odprava posledic neurja 2010 – 2014

- Vzdrževanje in rekonstrukcija gozdnih cest

Nadzornika sva ugotovila, da je Občina Mislinja pri razpisih ravnala v skladu z Zakonom o javnem naročanju – ZJN-2. Z izbiro najugodnejšega ponudnika pa zagotavljala gospodarno in odgovorno ravnanje z javnimi sredstvi. Pri dejanskih izplačilih iz občinskega proračuna sva ugotovila, da je prišlo do razlik med pogodbenimi vrednostmi in dejanskimi izplačili.

Iz priložene dokumentacije odzivnega poročila je razvidno, da so se na nekaterih poškodovanih delih cest, pri sami izvedbi gradbenih del in sanacij pojavila dodatna dela, katera ni bilo mogoče predvideti časa ocene škode in izdelavi ocene vrednosti gradbenih del. Za ta dodatno potrebna gradbena dela so bili k osnovnim pogodbam dodani aneksi (Aneks št.1 k osnovni gradbeni pogodbi 17/2015 in Aneks št.1 k osnovni pogodbi št. 18/2015). V poročilih dejansko izvedenih del pa so dodatna dela tudi podrobno opisana. Nadzornika ugotavlja, da so razlike pri izplačilih ustrezno pojasnjene.

Iz pregleda proračunskih postavk sva nadzornika naključno izbrala nekaj postavk iz 1108 – vzdrževanje in rekonstrukcija gozdnih cest. Pravna podlaga za predmetno vzdrževanje pokriva tripartitna pogodba o izvedbi vzdrževalnih del na gozdnih cestah v Občini Mislinja št. 230/212. S to pogodbo je naročnik Občina Mislinja oddal, izvajalec Javno podjetje komunala Slovenj Gradec, d.o.o.pa prevzel dela, ki so opredeljena v letnem programu del pri vzdrževanju gozdnih cest v občini Mislinja, za čas od 01. 10. 2012 do 30. 09. 2014. Orientacijska vrednost del po pogodbi je bila 132.436,50 EUR brez DDV. Izvajalec je za opravljena dela zaračunaval z računi oz. mesečnimi situacijami, katere je predložil naročniku do 15.v mesecu za pretekli mesec. Dne 30.09. 2014 je bil podpisan dodatek št.1 k pogodbi o izvedbi vzdrževalnih del na gozdnih cestah v katerem so spremenili datum trajanja do 30. 09. 2014. Dne 31.12.2014 so podpisali dodatek šte.v.2 k pogodbi, s katerim so datum trajanja pogodbe spremenili iz 31. 12. 2014 na datum 30. 04. 2015. Dne 30.04.2015 se sklene dodatek št.3 k pogodbi ki podaljša trajanje pogodbe na 31. 03. 2016 in potem še dodatek št.4, ki spremeni datum trajanja pogodbe do 31. 12. 2016.

Nadzornika sva ugotovila, da je Občina Mislinja pri vzdrževanju in rekonstrukcijah gozdnih cest zagotavljala ustrezno pravno podlago in gospodarno ravnala z javnimi sredstvi občine.

Za leto 2017 pa pričakujemo, oziroma priporočamo sklenitev nove ustrezne pogodbe.

3 NADZOR NAD SOFINANCIRANJEM ASFALTIRANJA CEST IN HIŠNIH PRIKLJUČKOV

Nadzorovani: Občina Mislinja – svetovalec za investicije Občine Mislinja, Boris Kamenik

Nadzor opravila: Tatjana Koprivnik in Mirko Tovšak

Povzetek ugotovitev:

Občinski svet Mislinja je na 7. seji 16. 7. 2015 sprejel Sklep o deležu in pogojih sofinanciranja posodobitve javnih cest v Občini Mislinja. Občina Mislinja ima za ta namen rezervirana sredstva v proračunu na postavki 13020 – sofinanciranje asfaltiranja cest, ki se upravičencem odobrijo do višine planiranih sredstev za tekoče leto.

Višina sofinanciranja je odvisna od pomembnosti ceste, pri čemer se morajo upoštevati naslednji kriteriji:

- kategorija ceste,
- funkcionalna razvrstitev ceste (glede na uporabnost in gostoto prometa),
- število uporabnikov in gospodarski učinek ceste,
- višina investicije.

Delež sofinanciranja Občine Mislinja za ceste se dodeli na podlagi zgoraj navedenih kriterijev v višini med 50 % in 100 % bruto cene vgrajenega asfalta. O upravičenosti in višini dodeljenih sredstev odloča komisija, ki jo imenuje župan. Merila za določitev višine sofinanciranja določi in oblikuje komisija na svoji prvi seji.

Ugotovitve nadzornikov se navezujejo na opravljen nadzor nad sofinanciranjem posodobitev cest v občini Mislinja v letu 2015, ki sta ga nadzornika izvedla v juniju 2016.

Ugotovila sta, da je komisija kršila določila Sklepa o deležu in pogojih sofinanciranja posodobitve javnih cest v Občini Mislinja saj je v sklepu je navedeno, da mora komisija na prvi seji izoblikovati jasna merila za določitev odstotka sofinanciranja posodobitve javnih cest v Občini Mislinja, vendar tega ni storila.

Problematična je bila ponudba izvajalca Cestne Gradnje BVG, d.o.o., ki vsekakor ni bila v skladu z poslovnimi načeli in načeli dobre prakse;

Ponudba ali predračun mora vsebovati:

- naziv izvajalca in naročnika,
- številko ponudbe,
- datum ponudbe in rok veljavnosti,
- vsebino (spisek del, spisek materiala, ceno dela, ceno materiala, skupno ceno, rok in

način plačila, rok in način izvedbe),

- žig in podpis ponudnika.

Ne-nazadnje ponudba lahko opravlja tudi vlogo dokumenta oz. listine, s katero se v primeru spora dokazuje različne vidike, kot dokazno sredstvo. V omenjenem primeru, bi lahko nepopolna ponudba predstavljala dodatne zaplete Občini Mislinja.

Ker je trenutna praksa, da predračun pridobi vlagatelj prošnje za sofinanciranje je Nadzorni odbor soglasno predlagal nujno spremembo trenutne prakse in spremembo občinskega akta. Ponudbo naj pridobi občina in na podlagi le te zahteva predhodno poplačilo deleža in ustrezno dokazilo o tem. Na podlagi predloga se vzpostavi potrebna transparentnost nad izvedbo tovrstnih projektov.

Župana Občine Mislinja in komisijo za sofinanciranje posodobitve javnih cest v Občini Mislinja smo opozorili, da vlagatelju ne sme izdati sklepa o sofinanciranju asfaltiranja ceste oz. ne sme odobriti sofinanciranja, če na proračunski postavki 13020 – sofinanciranje asfaltiranja cest, proračunska sredstva niso zagotovljena. Na ugotovitve sta dodatna pojasnila posredovala svetovalec za investicije in računovodkinja. Nadzorni odbor je obravnaval vso dodatno posredovano gradivo ter razlage in sklenil, da posredovano gradivo ne opravičuje dejstva, da je bil sklep o sofinanciranju izdan pred potrjenim rebalansom. Na postavki 13020 – sofinanciranje asfaltiranja cest na dan izdanega sklepa ni bilo zagotovljenih sredstev. Nenazadnje bi lahko svetniki rebalans zavrnilo oz. ne-potrtili.

4 NADZOR FINANČNEGA POSLOVANJA KUD MISLINJA

Nadzorovani: Kulturno društvo Mislinja – predsednik Marko Tovšak in računovodkinja Mateja

Repolusk.

Nadzor opravila: Tatjana Koprivnik in Jože Kašnik

Povzetek ugotovitev:

Kulturno društvo Mislinja izhaja iz tradicije delovanja krajanov v kulturi že izpred druge svetovne vojne. Društvo je vsa leta po vojni aktivno delovalo na področju dramske, pevske in glasbene dejavnosti, še večji zagon pa je dobilo po osamosvojitvi Slovenije in ustanovitvi samostojne občine Mislinja. Društvo ima 40 članov.

Kulturno društvo Mislinja se v letu 2015 ni ukvarjalo s pridobitno dejavnostjo, zato v izkazu poslovnega izida ni izkazanih prihodkov iz tega naslova. Društvo se vseh prireditelj udeležuje brezplačno, zato so glavni vir financiranja Kulturnega društva Mislinja proračunska sredstva Občine Mislinja.

Kulturno društvo Mislinja je imelo v letu 2015 za 14.780,16 € prihodkov. Od tega so znašali prihodki s strani Občine Mislinja v višini 12.140,16 €, za 2.600,00 € je bilo prihodkov od donacij drugih pravnih in fizičnih oseb, 40,00 € pa so znašali prihodki iz naslova članarin.

Vsi člani Kulturnega društva Mislinja plačujejo simbolično članarino v višini 1 €.

Odhodki Kulturnega društva Mislinja v letu 2015 so znašali 14.776,00 €.

Kulturno društvo Mislinja je na podlagi javnega razpisa za sofinanciranje kulturnih programov v Občini Mislinja v letu 2015 prejelo 8.740,16 €.

Občina Mislinja in Kulturno društvo Mislinja imata sklenjeno tudi pogodbo o sofinanciranju rednega vzdrževanja (ogrevanje, elekrika...) Kulturnega doma Šentilj. Za ta namen so rezervirana proračunska sredstva na proračunski postavki 18011 – Vzdrževanje Kulturnega doma Šentilj. V letu 2015 je bilo na tej proračunski postavki planiranih 17.000,00 € proračunskih sredstev za redno vzdrževanje in zamenjavo dotrajanih ploščic na stopnicah in vhodu v Kulturni dom ter obnovo strehe, kar je bilo planirano že v letu 2014, pa ni bilo izvedeno. V letu 2015 je Kulturno društvo Mislinja iz te proračunske postavke prejelo sredstva v višini 3.400,00 €.

Nadzornika pri pregledu finančnega poslovanja Kulturnega društva Mislinja v letu 2015 nista ugotovila nepravilnosti. Denarna sredstva, ki so bila pridobljena s strani Občine Mislinja v letu 2015 so bila namensko porabljena.

5 PREVOZI OTROK V ŠOLO

Nadzorovani: Ana Skobir, Med-občinska uprava Slovenj Gradec in Natalija Aber Jordan, ravnateljica OŠ Mislinja

Nadzor opravila: Jože Kašnik in Mirko Tovšak

Povzetek ugotovitev:

Javni razpis za opravljanje prevozov osnovnošolskih otrok je bil objavljen na portalu občine dne 20. 6. 2013. Razpis je bil pripravljen za 5 sklopov prevozov za štiriletno obdobje:

sklop A – prevozi za prevoz osnovnošolcev OŠ Završe;

sklop B – prevozi za avtobusni prevoz: Dovže-OŠ Mislinja-Srednji Dolič-OŠ Dolič;

sklop C – prevozi za OŠ Dolič (brez skopa B);

sklop D – prevozi za območje OŠ Mislinja (brez sklopa B) in

sklop E – prevozi za otroke s posebnimi potrebami (tretja OŠ Slovenj Gradec)

V razpisanem roku sta se na javni razpis odzvala le dva ponudnika in sicer za vseh pet sklopov Prevozništvo MIKI, s. p., Mislinjska Dobrava in za sklop B Koratur d. d., Prevalje. Pri sklopih A, C, D i E je tako nastopal le en ponudnik, za sklop B pa je bil najcenejši ponudnik Koratur Prevalje. V nadaljevanju postopka so predstavniki občine s pogajanjem dosegli bistveno nižje cene, ki so bile tako praktično na nivoju cen, ki so veljale pred novim razpisom. Z obema ponudnikoma je občina sklenila štiriletne pogodbe torej za šolska leta 2013/14, 2014/15, 2015/16 in 2016/17.

V postopku izvedbe javnega naročila nadzornika nista zasledila nepravilnosti, vsekakor pa bi bilo pri naslednjem javnem razpisu potrebno vzpodbuditi še druge prevoznike za prijavo v javnem razpisu, saj bi na ta način lažje presojali konkurenčnost ponudbenih cen. NO se strinja z dejstvom, da mora prevoznik izpolnjevati posebne pogoje za prevoze otrok v cestnem prometu, kot to določa zakonodaja.

V letu 2015 je bilo za brezplačen prevoz otrok v šolo porabljenih 254.708,84 EUR. Pri nadzoru sta nadzornika ugotovila, da je bilo v šolskem letu 2015/2016 v organiziran brezplačen prevoz otrok vključenih 203 osnovnošolci, kar predstavlja 54 % vseh učencev, ki so obiskovali OŠ Mislinja. Od tega je 178 učencev, ki so bili oddaljeni več kot 4 km od šole, 25 učencev pa je bilo vključeno v program

brezplačnih prevozov čepav so oddaljeni od šole manj kot 4 km po sklepu Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu Občine Mislinja zaradi nevarnosti šolskih poti, po katerih prihajajo v šolo. V tretjo osnovno šolo (učenci s posebnimi potrebami) se dnevno vozi 6 otrok in so prav tako upravičeni do brezplačnega prevoza po samem zakonu.

Pri samem nadzoru razvrščanja otrok v organiziran brezplačen prevoz nadzornika nista zasledila nepravilnosti, je pa poseben problem večkratnih dnevnih dovozov in odvozov otrok na istih relacijah zaradi različnih terminov pričetka in zaključka šolskega razrednega pouka. To vsekakor povečuje stroške prevoza otrok. NO predlaga, da se odgovorni na občini poskušajo z OŠ Mislinja dogovoriti in poenotiti začetek šolskega pouka. Glede na to, da je organizirano tudi varstvo vozačev bi lahko tudi razvoz domov izvajali samo enkrat. S tem bi bili stroški prevoza bistveno nižji.

Občina Mislinja nima posebnega pravilnika o organizaciji šolskih prevozov in povračilu prevoza kot ga imajo nekatere druge občine (primer Mestna občina Slovenj Gradec). Zakon sicer ne predpisuje, da bi morale občine sprejemati takšen pravilnik, saj je z zakonom predvideno le, da se o načinu in izvedbi regresiranih prevozov dogovarjajo občine in osnovne šole skupaj s starši. Kljub temu pa bi bilo verjetno prav, če bi tudi Občina Mislinja sprejela takšen pravilnik, s katerim bi bolj podrobno uredila organizacijo in način izvedbe regresiranih prevozov za osnovnošolce.

Poročilo pripravil:

Dušan Oder, predsednik NO občine Mislinja