

OBČINA VOJNIK

NADZORNI ODBOR

Keršova ulica 8

3212 VOJNIK

Datum 16. 08. 2022

Številka: 011-0014/2018-116

Na podlagi 33.člena Statuta občine Vojnik (uradno glasilo slovenskih občin št.3/2016) in 41. člena Poslovnika NO občine Vojnik (uradno glasilo slovenskih občin, št. 20/2016 je NO občine Vojnik na 10. seji dne, 6. 9. 2022 sprejel:

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU

Pregled investicije izgradnje vodovoda Trnovlje v letih 2020 in 2021

/Poročilo je dokončen akt Nadzornega odbora Občine Vojnik/

1. Nadzorni odbor v sestavi:
 1. Benedikt Podergajs, predsednik odbora
 2. Leontina Vrečko, članica
 3. Peter Vrisk, član
 4. Albina Ločnikar, članica
 5. Zdenka Habe, članica
2. Poročevalka: Zdenka Habe
3. Izvedenec: /
4. Ime nadzorovanega organa: Občina Vojnik, Keršova ulica 8, 3212 Vojnik, el.naslov: obcina@vojnik.si, www.vojnik.si

I. UVOD

Nadzorni odbor Občine Vojnik je na 8. seji, dne 26.1.2022 sprejel program dela za leto 2022, ki je vključeval tudi pregled investicije izgradnje vodovoda Trnovlje v letih 2020 in 2021.

Namen pregleda:

- preveritev postopka oddaje javnega naročila male vrednosti skladno z zakonodajo,
- preveritev pravilnosti evidentiranja ter izkazovanja odhodkov v poslovnih knjigah ter
- spremljanja namenske porabe proračunskih sredstev.

II. UGOTOVITVENI DEL

I. Pregled investicije izgradnje vodovoda Trnovlje v letih 2020 in 2021

Pravna podlaga:

- Zakon o javnem naročanju – ZJN-3 (Ur.l.RS št. 91/15, 14/18, 121/21),
- Zakon o javnih finančah – ZJF (Ur.l.RS št. 11/11, 14/13-popr., 101/13, 55/15ZfisP, 96/15-ZPRS1617, 13/18 in 195/20-odl. US),
- Statut Občine Vojnik (Uradno glasilo slovenskih občin št. 3/2016),
- Odlok o proračunu občine Vojnik za leto 2020 (Uradno glasilo slovenskih občin št. 57/19, z dne 27.12.2019) ter Odlok o rebalansu proračuna občine Vojnik za leto 2020 (Uradno glasilo slovenskih občin št. 59/20, z dne 30.10.2020),
- Odlok o proračunu občine Vojnik za leto 2021 (Uradno glasilo slovenskih občin št. 57/19, z dne 27.12.2019), Odlok o rebalansu proračuna občine Vojnik za leto 2021 (Uradno glasilo slovenskih občin št. 11/21, z dne 26.02.2021) ter Odlok o rebalansu proračuna občine Vojnik za leto 2021 (Uradno glasilo slovenskih občin št. 69/21, z dne 27.12.2021).

Preizkusili smo pravilnost postopka javnega naročila, ki ga je občina oddala skladno s 47. členom ZJN-3 po postopku naročila male vrednosti (ocenjena vrednost javnega naročila je znašala 220.000 EUR brez DDV). Pri tem smo preverili:

- izdajo sklepa, zahtevka o pričetku oddaje javnega naročila,
- način oddaje javnega naročila (javni razpis),
- pravilnost postopka oddaje javnega naročila ter
- sklenitev pogodbe.

Prav tako smo preverili računovodsko dokumentacijo v povezavi z izvedbo investicije (zaračunana gradbena dela po situacijah) in evidentiranje odhodkov v poslovnih knjigah občine v letu 2020 in 2021.

Pregledana je bila naslednja dokumentacija:

- arhivirana dokumentacija o načrtovanju javnega naročila,
- pripravljena razpisna dokumentacija ter objava na spletnem portalu,
- dokumentacija o izvedenih fazah postopka oddaje javnega naročila (sklep o začetku, imenovanje komisije, odpiranje ponudb, ocenjevanje ponudb, izbira izvajalca, končno poročilo, potrebne objave, obvestila ponudnikom),

- prejete ponudbe z vsemi zahtevanimi dokazili (tudi garancije ponudnikov npr. za resnost ponudbe, za kvaliteto izvedenih del, za garancijsko vzdrževanje ipd),
- sklenjena pogodba z izbranim izvajalcem s prilogami ter
- ostale dokumente v povezavi z dokončanjem investicije.

Ugotovitve:

S preizkušanjem postopkov oddaje javnih naročil posebne neskladnosti z veljavnimi predpisi niso bile ugotovljene in ugotavljamo, da je občina pri oddaji javnega naročila »Razširitev vodovodnega sistema v naselju Trnovlje pri Socki v Občini Vojnik-1. faza« upoštevala veljavne predpise s področja javnega naročanja. Izmed štirih prispelih ponudb je bil izbran najugodnejši izvajalec PEOR d.o.o. s ponudbeno ceno 261.316,29 EUR brez DDV. Glede na to, da je ponudbena cena presegala zagotovljena sredstva v NRP OB 139-17-0012 in posledično v proračunih za leti 2020 in 2021, je Občinski svet na 10.seji dne 27.2.2020 sprejel sklep o zagotovitvi dodatnih sredstev za ta projekt in pooblastil župana Občine Vojnik, da se s pogajanjem dogovori za znižanje ponudbe na 255.000,00 EUR brez DDV. Ob upoštevanju dogovorjenega popusta je bila dne 23.4.2020 sklenjena pogodba z izbranim izvajalcem PEOR d.o.o.. Sredstva so bila zagotovljena v občinskem proračunu Občine Vojnik na proračunski postavki:

- 4040277 Izgradnja vodovodov KS Nova Cerkev (Trnovlje).
OB 139-17-0012 Izgradnja vodovodnega sistema v Trnovljah

Dne 31.3.2021 je bil podpisan Aneks št. 1 k pogodbi za izvedbo »Razširitev vodovodnega sistema v naselju Trnovlje pri Socki v Občini Vojnik – 1.faza«, s katerim se je podaljšal rok izvedbe del – razlog je epidemija Covid-19 – do 30.5.2021.

Iz pregleda realizacije izvedbe investicije ter evidentiranje odhodkov v poslovnih knjigah občine v letu 2020 in 2021 povzemamo naslednje:

- investicijska dela so potekala od 20.10.2020 do 28.5.2021 (vključno z dodatnimi deli), kar je skladno s potrjenim gradbenim dnevnikom,
- opravljena dela po pogodbi je izvajalec obračunal po cenah za enoto iz predračuna in po dejansko izvršenih količinah, potrjenih v knjigi obračunskih izmer,
- začasne situacije so potrjene s strani gradbenega nadzora – strokovni nadzor je izvajala družba AZ Inženiring d.o.o., Celje, vodja nadzora Andrej Knez (družba je bila izbrana na osnovi zbiranja ponudb kot najugodnejši ponudnik in izstavljena je bila naročilnica št. 2020/227 z dne 22.5.2020 v vrednosti 5.929,20 EUR z DDV),
- začasne situacije so pravilno knjižene na PP 4040277 – Izgradnja vodovodov KS Nova Cerkev (Trnovlje, Selce). Končna situacija je bila potrjena s strani gradbenega nadzora dne 22.7.2021. Skupna vrednost vseh situacij je znašala 216.541,19 EUR (vključno z dodatnimi deli v znesku 35.708,61 EUR), kar predstavlja 84,92% pogodbene vrednosti,
- evidentiranje odhodkov iz naslova investicije v izgradnjo vodovodov KS Nova Cerkev (Trnovlje, Selce) je pravilno izkazano na kontih skupine 420 – investicijski odhodki, pri čemer je zagotovljena skladnost podatkov analitičnih evidenc s podatki v izkazih zaključnega računa proračuna in ni ugotovljenih pomanjkljivosti.

Po zaključku gradbenih del so bili izvedeni še naslednji postopki oz. pridobljeni naslednji dokumenti:

- Občina Vojnik je dne 4.8.2021 prejela Garancijo za odpravo napak v garancijskem roku v znesku 13.209,01 EUR z veljavnostjo do 31.5.2026,
- dne 9.8.2021 je bila podpisana Pogodba o priključitvi na distribucijski sistem št. 1147532 z izvajalcem Elektro Celje, d.d.
- dne 5.11.2021 je pridobljeno Uporabno dovoljenje za objekt »Razširitev vodovodnega sistema v naselju Trnovlje pri Socki v Občini Vojnik – 1.faza« s strani RS, Upravne enote Celje,
- dne 9.11.2021 je podpisan Primopredajni zapisnik o končanju del s strani Občine Vojnik (naročnika), družbe PEOR d.o.o. (izvajalca) in družbe AZ inženiring d.o.o. (nadzor),
- dne 11.11.2021 je nadzornik AZ inženiring d.o.o. predal investitorju Občini Vojnik izvedbeno projektno dokumentacijo z dokazili (veza Zapisnik z dne 11.11.2021) in
- dne 12.11.2021 je Občina Vojnik predala ključe za vodovod Trnovlje družbi VODOVOD – KANALIZACIJA, d.o.o., Celje (veza Zapisnik z dne 12.11.2021).

III.PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Na podlagi preverjenih kontrolnih postopkov ugotavljamo, da vzpostavljene notranje kontrole na področju izvedbe postopka javnega naročila ter pravilnosti evidentiranja v poslovnih knjigah delujejo v zadostni meri ustrezno, zanesljivo in uspešno, **kljub temu pa priporočamo:**

- da se pri izvedbi posameznih faz postopkov javnih naročil nameni še posebna pozornost morebitnim nenamernim napakam pri zapisih kot na primer: v Obvestilu o izbiri najugodnejšega ponudnika so bili zapisani pravilni ponudbeni zneski brez DDV, vendar pa je bilo navedeno, da so to cene z DDV. Tu gre sicer za očitno napako v zapisu, ki pa ni imela vpliva na izbor najugodnejšega ponudnika;
- v bodoče naj se nepredvidena dodatna dela dogovorijo in s tem odobrijo (tako po količini kot tudi po vrednosti) pisno pred samo izvedbo, da ne bi prihajalo do morebitnih kasnejših nesoglasij oz. nepravilnosti. V tem primeru je bila vrednost dodatnih del pisno odobrena s strani investitorja Občine Vojnik po zaključku izvedenih del.

Priloga k poročilu je odzivno poročilo pripravljeno s strani strokovnega delavca nadzorovanega področja občinske uprave št. 355-0009/2018-180 z dne 31. 8. 2022.

Poročilo pripravila:
Zdenka Habe

Predsednik Nadzornega odbora:
Benedikt Podergajs

Končno poročilo vročiti:

- Županu Občine Vojnik
- Občinskemu svetu Občine Vojnik
- Občinski upravi Občine Vojnik





OBČINA VOJNIK
Keršova 8
3212 Vojnik
tel.: 03/7800-620
fax.: 03/7800-637

OČINA VOJNIK
NADZORNI ODBOR
Keršova ulica 8
3212 Vojnik

Datum: 31.8.2022

Številka: 355-0009/2018- 180

Zadeva: pojasnila na priporočila in predloge Nadzornega odbora pri pregledu dokumentacije »Izgradnja vodovoda Trnovlje«

Izvedbo projekta sta vodila dva sodelavca in sicer prvotno Mateja Kozikar, ki je eno leto odsotna, nadomeščal jo je dr. Jure Vrhovec, ki je zapustil delovno mesto konec februarja 2022. Po pojasnilu sodelavke, ki je prvotno vodila projekt izgradnje vodovoda Trnovlje v letih 2020 in 2021 vam podajamo na vaša priporočila in predloge, ki ste jih ugotovili v vaših kontrolnih postopkih pregleda celotne dokumentacije naslednje:

- V obvestilu pri izbiri najugodnejšega ponudnika je prišlo do napake pri pisanju obvestila, kjer se je zapisala vrednost brez DDV, napačno pa je bilo zapisano, da je to vrednost z DDV. Kot ste ugotovili, ta napaka ni vplivala na izbor najugodnejšega ponudnika. Tukaj gre za tipkarsko napako, ki se ne bi smela zgoditi, zato bo v prihodnje več kontrol s strani podpisnikov dokumentov.
- Dodatna dela so bila dogovorjena in potrjena pred izvedbo le teh, vendar smo morali zaradi dodatnih zahtev lastnikov parcel po katerih je potekala trasa vodovoda ta dodatna dela med samo izvedbo prilagajati in usklajevati. V teku same izvedbe je prišlo do racionalizacije izvedbe projekta na terenu, tako je posledično prišlo do znižanja stroškov izvedbe izgradnje; pogodbeno vrednost je bila 255.000 EUR brez DDV, sama izvedba z usklajenimi dodanimi deli pa je znašala 216.541 EUR brez DDV, kar je za 38.459 EUR brez DDV ceneje od podpisane pogodbe (npr. sprememba poteka trase vodovoda iz asfaltne ceste na zunanji rob bankine).

Pripravil :

Boštjan Švab



