

OBČINA MIREN – KOSTANJEVICA

NADZORNI ODBOR

datum: 11.4. 2013

Na podlagi 43. člena Statuta Občine Miren – Kostanjevica in 12. člena poslovnika Nadzornega odbora Občine je Nadzorni odbor občine na 10. redni seji dne 16.04.2013 sprejel

POROČILO O OPRAVLJENEM NADZORU INVESTICIJE KANALIZACIJA LASEC IN BREG

(Poročilo je **končni** akt Nadzornega odbora Občine Miren-Kostanjevica)

Nadzorni odbor (NO) je na 6. redni seji dne 30. 5. 2012 sprejel sklep o izvedbi neposrednega nadzora investicije Kanalizacija Lasec in Breg, ki ga opravi članica NO Magda Zorn.

Nadzorovano osebo sta zastopala: g. Albin Pahor - strokovni sodelavec za investicije I in ga. Mirjam Klančič – višji strokovni sodelavec-računovodja.

Cilj nadzora je ugotoviti pravilnost poslovanja predmetne investicije z vidika:

- vključenosti investicije v planske dokumente (načrt razvojnih programov in letni proračun),
- izvajanja postopkov javnega naročanja,
- evidentiranja realiziranih stroškov,
- izpolnjevanja obveznosti po pogodbah o sofinanciranju.

Pravna podlaga :

- Zakon o javnih financah,
- Zakon o javnem naročanju,
- Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,
- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopek za pripravo predloga državnega proračuna,
- Statut občine,
- drugi interni akti občine.

Pregled se je izvajal v prostorih občine dne 21. 11. 2012 med 13 in 15 uro ob prisotnosti strokovnega sodelavca za investicije g. Albina Pahorja. Nadzor je obsegal pregled dokumentacije, postavljanje vprašanj, pridobivanje odgovorov in pojasnil ter preverjanje podatkov.

Pregledana je bila naslednja dokumentacija:

- Pogodba o sofinanciranju operacije Kanalizacija in vodovod na Lascu in Bregu št. C1536-085330266 z dne 30.9.2008 z Aneksi št. 1 do 5 tej pogodbi,
- Pogodba št. C1536-11S300356 o sofinanciranju lastne udeležbe pri investicijskem projektu posebnega pomena za zadovoljevanje skupnih potreb in interesov prebivalcev občine Kanalizacija in vodovod na Lascu in Bregu z dne 2.11.2011,
- Pogodba med izvajalcem CPG Nova Gorica in občino o izvedbi javnega naročila gradnje Kanalizacija in vodovod na Lascu in Bregu z dne 17.8.2011,

OBČINA MIREN – KOSTANJEVICA NADZORNI ODBOR

- dokumentacija povezana z oddajo javnega naročila gradnje Kanalizacija in vodovod na Lascu in Bregu,
- končna obračunska situacija gradnje Kanalizacija in vodovod na Lascu in Bregu,
- Poročilo o izgradnji Kanalizacije in vodovoda na Lascu in Bregu z dne 5.11.2012,
- konto kartice predmetne investicije.

Ugotovitve na podlagi pregledane dokumentacije:

- Investicija v gradnjo Kanalizacija in vodovod na Lascu in Bregu je vključena v Načrt razvojnih programov in v letne proračune od 2009 do 2012.
- Izdelana je ustrezna investicijska dokumentacija in pridobljeno gradbeno dovoljenje dne 22.2.2011.
- Dela so se oddajala po postopkih Zakona o javnih naročilih. Pri pregledu dokumentacije o izvedbi postopka javnega naročanja oddaje gradbenih del ni bilo ugotovljenih pomanjkljivosti. Dokumentacija je ustrezno arhivirana.
- Gradnja je zaključena, uspešno je opravljen tehnični pregled dne 23.8.2012 in pridobljeno je uporabno dovoljenje dne 17.9.2012.
- V Dokumentu identifikacije investicijskega projekta in v Investicijskem programu projekta je predračunska vrednost ocenjena po tekočih cenah na 1.441.755 EUR z DDV.
- skupna dejanska poraba sredstev je realizirana v višini 813.260,52 EUR in predstavlja 56,4% načrtovanih. V tem znesku so zajeta gradbena dela po izvajalski pogodbi s CPG (delež 83,2%), nadzor, varstvo pri delu in ostali odhodki.
- Z izvajalcem gradbenih del CPG je bila po izbiri preko javnega razpisa sklenjena pogodba v znesku 898.977,88 EUR z DDV, realizirana je bila v višini 747.232,59 z DDV oz. 83,2%.
- Realizacija po virih financiranja in primerjava s planiranimi je razvidna iz spodnje tabele:

Postavke	realizirano v EUR	delež v %	planirano v EUR	delež v %	index realiz/planir
lastna sredstva občine	33.458,80	4,1	492.483,00	34,2	6,8
EU sredstva	532.426,25	65,5	645.808,00	44,8	82,4
Transfer iz državnega proračuna	247.375,47	30,4	303.464,00	21,0	81,5
SKUPAJ	813.260,52	100,0	1.441.755,00	100,0	56,4

- Izvedba investicije je bila znatno cenejša od prvotno načrtovane vrednosti, spremenila se je načrtovana struktura financiranja, dejansko se je povečal delež vloženih sredstev sofinancerjev na račun zmanjšanja vložka občine.
- Črpanje sredstev EU in proračuna je potekalo z zahtevki, katerih upravičenost je bila pred črpanjem pregledana in odobrena s strani pristojne državne proračunske službe.
- Po pogodbah o sofinanciranju je potrebno izdelati končno poročilo do roka, navedenega v pogodbi, do 31.12.2012 ter izpolniti je potrebno pogodbene cilje in kazalnike (število prebivalcev priključenih na kanalizacijski in vodovodni sistem), sicer sledijo posledice vrnitve prejetih sredstev.
- Prejete situacije so ustrezno potrjene s strani nadzornega organa in predstavnika občine, odgovornega za investicije. Preverjanje pravilnosti obračunov izvedenih del ni bilo predmet nadzora.
- Situacije so knjižene na ustrezne postavke investicijskih odhodkov
- Izdelano je bilo finančno poročilo z datumom 5.11.2012.

OBČINA MIREN – KOSTANJEVICA
NADZORNI ODBOR

Zaključek:

Glede na postavljene cilje neposrednega nadzora in na pregledan obseg predmetne investicije niso bile ugotovljene pomanjkljivosti.

Predlaga pa se, da občina pisno pojasni ali je izpostavljena tveganju vračila prejetih sredstev EU in iz državnega proračuna pri predmetni investiciji:

- zaradi spremembe načrtovane struktura financiranja, ker se je delež sredstev EU iz načrtovanih 45% povečal na 65%, delež sredstev iz proračuna se je iz načrtovanih 21% povečal na 30% in delež sredstev občine se je znižal iz načrtovanih 34% na 4%,
- morebitnega neizpolnjevanja pogodbenih ciljev in kazalnikov, navedenih v obeh pogodbah o sofinanciranju.

Na postavljeni vprašanji je župan občine podal pisno pojasnilo v »Poročilu za projekt »Kanalizacija in vodovod na Lascu in Bregu« z dne 14.3.2013, v katerem navaja:

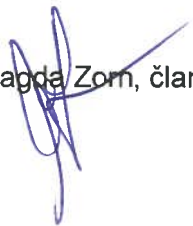
*»Dne 31.12.2012 je bilo na Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo posredovano **Končno poročilo o izvedbi projekta na podlagi pogodbe št. C1536-08S300266 « Kanalizacija in vodovod na Lascu in Bregu»** v katerem so prikazani doseženi cilji v skladu z pogodbo in višina financiranja po predvidenem načrtu financiranja (EU 57%, Občina 43%) in po dejansko doseženemu (EU 64%, občina 36%) glede na vse nastale stroške operacije (opravičene in neopravičene).*

Po osnovni pogodbi o financiranju je % financiranja upravičenih stroškov s strani EU 85%, kar so tudi dejansko financirali.

Po razgovoru z skrbnico pogodbe s strani Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo ga. Tanjo Pugelj je poročilo pregledano in nanj ni pripomb, v praksi nimajo navade da izdajajo potrdilo o zaključku operacije, poslan bo pa aneks za dejanski znesek financiranja.«

Opomba: Do datuma priprave tega poročila navedeni aneks ni bil sklenjen.

Pripravila: Magda Zorn, članica NO



Dimitrij Pregelj, predsednik NO

