

OBČINA KAMNIK
NADZORNI ODBOR
Glavni trg 24
1240 KAMNIK

Številka: 032-0013/2014

Datum: 28. 11. 2018

Na podlagi 44. in 45. člena Statuta Občine Kamnik (Uradni list RS, št. 50/2015 in 20/2017) ter 28. člena Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Kamnik (Uradni list RS, št. 62/2015) je Nadzorni odbor Občine Kamnik na 34. seji dne 13. 11. 2018 sprejel

POROČILO
NADZORA RABE JAVNIH SREDSTEV ZAVODA ZA TURIZEM, ŠPORT IN KULTURO
KAMNIK V OBDOBJU OD 1. 1. 2016 DO 31. 12. 2017

Nadzorni odbor v sestavi:

- Robert Kokotec, predsednik nadzornega odbora;
- Katja Burja, namestnica predsednika nadzornega odbora;
- Joško Berlec, član;
- Vesna Krmavnar, članica;
- Marija Palma, članica;
- dr. Anton Svetlin, član;
- mag. Janez Topolšek, član.

Poročevalci za izvedbo nadzora:

- Robert Kokotec, član;
- Marija Palma, članica;
- Vesna Krmavnar, članica.

Pooblaščenici za izvedbo nadzora po sklepu o imenovanju št. 032-0013/2014 z dne 6. 2. 2018:

- Robert Kokotec, član;
- Marija Palma, članica;
- Vesna Krmavnar, članica.

Ime nadzorovanega organa:

Javni zavod »Zavod za turizem, šport in kulturo Kamnik«

Glavni trg 2

1240 Kamnik

obcina@kamnik.si

1. UVOD

Na podlagi 44. člena Statuta Občine Kamnik in 27. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Kamnik in načrta dela Nadzornega odbora Občine Kamnik za leto 2018 je Nadzorni odbor na svoji 33. seji, dne 9. 10. 2018 sprejel Osnutek poročila nadzora rabe javnih sredstev Zavoda za turizem, šport in kulturo Kamnik v obdobju od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2017.

2. KRATEK POVZETEK

2.1 Glavne ugotovitve opravljenega nadzora so:

2.1.1 V letu 2016 je bilo izvedeno javno naročilo za »Najem mobilnega drsališča s pravim ledom in dodatno ponudbo na drsališču«. Izbran je bil ponudnik Kota d.o.o., ki je kot svojega podizvajalca navedel podjetje Turbulenzza d.o.o., ki je zadolženo za dodatno ponudbo na drsališču. Podjetje Kota d.o.o. Zavodu za turizem, šport in kulturo Kamnik (v nadaljevanju: Zavod) izda račun, podjetje Turbulenzza d.o.o. pa izda račun za svoje storitve, ki izhajajo iz pogodbe, podjetju Kota d.o.o. (skladno s podpisano pogodbo). Plačila se, kot je navedeno v pogodbi, izvajajo ločeno. Za najem drsališča plača Zavod podjetju Kota d.o.o., za opravljene dodatne storitve na drsališču pa Zavod plača podjetju Turbulenzza d.o.o.. Dokumentacija, ki se nanaša na posamezno javno naročilo, se ne vodi skladno z veljavno zakonodajo, ki velja na področju pisarniškega poslovanja.

2.1.2. V letu 2017 je Zavod prejel tri račune od podjetja Turbulenzza d.o.o..

3. OSNOVNI PODATKI O NADZORU

3.1 Ime nadzornega organa: Nadzorni odbor Občine Kamnik (NO).

3.2 Nadzorovani organ: Javni zavod »Zavod za turizem, šport in kulturo Kamnik«.

3.3 Pooblaščenki: Marija Palma, Vesna Krmavnar, Robert Kokotec.

3.4 Predmet nadzora je »Nadzor rabe javnih sredstev Zavoda za turizem, šport in kulturo Kamnik v obdobju od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2017«.

3.5 Nadzor je bil opravljen od 6. 2. do 3. 10. 2018.

4. UVOD

4.1 Osnovni podatki o nadzorovanem organu

4.1.1 Organi in organiziranost ter število zaposlenih

Ustanoviteljica Zavoda je Občina Kamnik, Glavni trg 24, 1240 Kamnik. Organi po Statutu Zavoda za turizem, šport in kulturo Kamnik (v nadaljevanju: Statut) so: Svet Zavoda, direktor zavoda, strokovni svet. V Zavodu je zaposlenih 16 oseb, ki pokrivajo turistično, športno in kulturno dejavnost v občini Kamnik.

4.1.2 Kratek opis področij dela, pristojnosti in odgovornosti z navedbo odgovorne osebe:

Po Statutu se urejajo in določijo: organizacija javnega zavoda, organe, njihove pristojnosti in način odločanja ter druga vprašanja, pomembna za opravljanje njegove dejavnosti in poslovanje. Poslovodni organ je direktor, ki organizira in vodi (strokovno) delo ter poslovanje, predstavlja, zastopa in je odgovoren za zakonitost in strokovnost dela javnega Zavoda za turizem, šport in kulturo Kamnik.

4.1.3 Sodelovanje med odborom in nadzorovanim organom med opravljanjem nadzora:

Sodelovanje med NO je potekalo na osnovi pisnih vprašanj NO, pregleda posredovane dokumentacije in sestanka s predstavniki Zavoda.

4.2 Pravne podlage za izvedbo nadzora

Pravne podlage so 25. člen Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Kamnik in »Načrt dela Nadzornega odbora Občine Kamnik za leto 2018«.

4.3 Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora:
Sklep številka: 032-0013/2014 z dne 6. 2. 2018.

4.4 Namen in cilji nadzora
Kot je razvidno iz sklepa o nadzoru, je namen nadzora rabe javnih sredstev Zavoda za turizem, šport in kulturo Kamnik v obdobju od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2017.

5. UGOTOVITVENI DEL

5.1 Iz obrazložitev in poslane dokumentacije je razvidno da je javni Zavod za turizem, šport in kulturo Kamnik v letu 2016 izvedel javno naročilo za »Najem mobilnega drsališča s pravim ledom in dodatno ponudbo na drsališču«. Izbran je bil ponudnik podjetje Kota d.o.o., ki je kot svojega podizvajalca navedel podjetje Turbulenzza d.o.o., ki je zadolženo za dodatno ponudbo na drsališču.

V letu 2017 pa je Zavod prejel tri račune podjetja Turbulenzza d.o.o.. Vsi računi imajo v prejeti dokumentaciji za prilogo tri ponudbe in naročilnico.

5.1.1 Ponudbe za izposajo koncertne strehe 5 x 7 m z odrom (prireditev Narodne noše 2017 od 8. 9. 2017 do 10. 9. 2017):

- podjetje Turbulenzza d.o.o z dne 4. 9. 2017 v višini 608,00 €/3 dni brez DDV;
- Društvo za promocijo kulture Ehoton z dne 12. 5. 2017 v višini 1.300,00 €/dan, 3.000,00 €/3 dni brez DDV;
- Prozvok d.o.o. z dne 25. 8. 2017 v višini 930,00 €/3 dni brez DDV.

Naročilnica št. 488/17-DN je bila izdana 12. 9. 2017 za prireditev, ki se je dogajala od 8. 9. do 10. 9. 2017. Iz dokumentacije je razvidno, da je bila naročilnica izdana po končani prireditvi oz. izvedbi del.

Odzivno poročilo – pojasnilo Zavoda za turizem, šport in kulturo Kamnik:

Na podlagi ponudbe za izposajo koncertne strehe 5 x 7 m z odrom (prireditev Dnevi narodnih noš in oblačilne dediščine od 8.9. do 10.9.2017) se je ugotovilo, da je bila naročilnica izdana prepozno zaradi absolutne preobremenjenosti ekipe v tem obdobju. Pri tem je šlo zgolj za prepozno izdajo naročilnice, povpraševanje in postopek izbiranja pa sta bila opravljena pravočasno.

- **Zavod za turizem, šport in kulturo Kamnik v svojem odzivnem poročilu ne izpodbija dejstev, ki so navedena v Poročilu o nadzoru rabe javnih sredstev Zavoda za turizem, šport in kulturo Kamnik v obdobju od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2017.**

5.1.2 Ponudba za izposajo pagode 4 x 4 m, uteži:

- podjetje Turbulenzza d.o.o z dne 9. 8. 2017 v višini 434,00 € brez DDV;
- Andrej Kuzma s.p.- Biro Ogis z dne 7. 6. 2017 v višini 450,00 € brez DDV;
- Petre d.o.o. z dne 7. 6. 2017 v višini 462,00 € brez DDV.

Naročilnica št. 433/17-DN je bila izdana 23. 8. 2017 za prireditev, ki se je dogajala v času od 8. 9. do 10. 9. 2017. Čas povpraševanja in zbiranja ponudb ter izbira najugodnejšega ponudnika glede na najnižjo ceno je nerealen, iz česar izhaja dvom, če je višina ponudbe podjetja Turbulenzza d.o.o. realna glede na prejeti ponudbi v začetku meseca junija 2017.

Odzivno poročilo – pojasnilo Zavoda za turizem, šport in kulturo Kamnik:

Na podlagi sprejetega pravilnika Zavoda za turizem, šport in kulturo Kamnik o javnem naročanju nam do vrednosti 3.000,00 EUR ni potrebno iskati ponudb drugih ponudnikov. Na podlagi opravljenih telefonskih pogovorov dne 6.6.2017 smo pozvali tri potencialne ponudnike k oddaji ponudb za izposajo dveh pagod z dodatno opremo (osnovna razsvetljava in uteži). Dne 7.6.2017, smo prejeli pisni ponudbi dveh ponudnikov. Tretji ponudnik pa nam je po telefonu zagotovil, da bo ponudbo poslal in hkrati ponudil najnižjo ceno. Ker smo želeli imeti pisno ponudbo tudi od tretjega ponudnika, ki je zaradi dopusta z izdajo ponudbe zavlačeval, hkrati pa nam je zagotovil najnižjo ceno. Vse tri ponudnike smo še enkrat pozvali k oddaji ponudbe- tokrat pisno. Ponudnika, ki sta poslala ponudbi v mesecu juniju sta zagotovila, da ponudbi še veljata. Tretji ponudnik je dne 9.8.2017 poslal ponudbo, ki je bila v skladu s ponudbo zagotovljeno v telefonskem pogovoru. Po prejetju ponudbe smo najugodnejšemu ponudniku dne 23.8.2017 izdali naročilnico.

- **Zavod za turizem, šport in kulturo Kamnik v svojem odzivnem poročilu ne izpodbija dejstev, ki so navedena v Poročilu o nadzoru rabe javnih sredstev Zavoda za turizem, šport in kulturo Kamnik v obdobju od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2017.**

5.1.3 Ponudbe za šotor 8 x 20 m s pripadajočo opremo (pravljica hiška):

- podjetje Turbulenzza d.o.o z dne 25. 9. 2017 v višini 3.596,40 € brez DDV;
- Zavod za mladinske dejavnosti SNOP z dne 1. 12. 2017 v višini 6.170,00 € brez DDV;
- Društvo Killing production z dne 8. 12. 2017 v višini 4.770,00 € brez DDV.

Naročilnica št. 617/17JL(DN) je bila izdana 24. 11. 2017. Ponudbi podjetij Zavoda za mladinske dejavnosti SNOP in Društva Killing production sta datirani na datum po izdaji naročilnice podjetju Turbulenzza d.o.o..

5.1.4 V letu 2017 je bilo izvedeno javno naročilo, ki se nanaša na izvedeno storitev za projekt »Pravljica hiška«. Ponudbo, ki jo je podalo podjetje Turbulenzza d.o.o. dne 25. 9. 2017 v višini 3.596,40 € brez DDV, je bila podana v informativnem telefonskem pogovoru. Drugih ponudb za ta projekt ni bilo pridobljenih.

Odzivno poročilo – pojasnilo Zavoda za turizem, šport in kulturo Kamnik:

Račun, ki ga navajate v tej točki iz leta 2016 ne obstaja. Račun naveden pod to točko po opisu ustreza ponudbi podjetja Turbulenzza d.o.o., ki je bila izdana dne 25.9.2017. Ponudba se nanaša na projekt Pravljica hiška in ni v nikakršni povezavi s projektom Drsaljšče. V informativnem telefonskem pogovoru smo pridobili cene najema šotora s pripadajočo opremo. Zaradi same izvedbe prireditve nismo mogli čakati na ostali dve pisni ponudbi, zato smo bili primorani izdati naročilnico ponudniku, ki je ponudbo oddal pravilno.

- **Zapis v odzivnem poročilu Zavoda za turizem, šport in kulturo Kamnik se po sklepu 34. seje Nadzornega odbora ustrezno popravi in korigira.**
- **Zavod za turizem, šport in kulturo Kamnik v svojem odzivnem poročilu ne izpodbija dejstev, ki so navedena v Poročilu o nadzoru rabe javnih sredstev Zavoda za turizem, šport in kulturo Kamnik v obdobju od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2017.**

5.2 Pregled pridobljene dokumentacije

Nadzorni odbor Občine Kamnik je z dopisi zaprosil Zavod za turizem, šport in kulturo Kamnik za podatke in posamezne dokumente, ki jih je sproti tudi dobival:

- Statut zavoda, veljavnega v letu 2016 in 2017;
- zapisnike sej Sveta zavoda v obdobju 2016 - 2017;

- zapisnik Sveta zavoda iz leta 2015, na katerem je bil sprejet program dela s finančnim načrtom zavoda za leto 2016 (če je bil le-ta sprejet v tem letu);
- finančni/a načrt/a zavoda za leti 2016 in 2017;
- letno poročilo zavoda za leti 2015 in 2016 (poslovno poročilo, poročilo o doseženih ciljih in rezultatih posrednih uporabnikov, pojasnila k izkazom);
- analitične podatke prihodkov in odhodkov z dokumentacijo (fotokopijami računov, pogodb, ...) s področja promocije in turističnih programov (veza p.p. 4753) in prireditev (veza p.p. 4755) za obravnavano obdobje nadzora t.j. od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2017;
- dokumentacijo (povabila k oddaji ponudb, ponudbe, računi, ...), ki se nanaša na delovanje zavoda od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 s podjetjem Turbulenzza d.o.o.;
- sestanek s predstavniki Zavoda dne 28. 9. 2018.

Občinska uprava pa je v vednost posredovala pooblaščenec tudi kopijo Pravilnika o javnem naročanju, ki ga je sprejel in potrdil Svet Zavoda 4. 9. 2012.

5.3. Učinkovitost in gospodarnost uporabe občinskih sredstev

- 5.3.1** Nadzorni odbor ugotavlja, da je pri naročilu za izposojno koncertne strehe 5 x 7 m z odrom za prireditev Narodne noše 2017 od 8. 9. 2017 do 10. 9. 2017 zavod prejel tri ponudbe. Ponudba izbranega podjetja Turbulenzza d.o.o z dne 4. 9. 2017 v višini 608,00 € brez DDV je najugodnejša. Iz prejete dokumentacije je razvidno, da je bila naročilnica s strani Zavoda izdana 12. 9. 2017 za prireditev, ki se je odvijala od 8. 9. do 10. 9. 2017. Iz tega lahko sklepamo, da je bila naročilnica izdana po že zaključeni prireditvi.

Nadzorni odbor iz pregleda pridobljene dokumentacije ugotavlja, da Zavod za turizem, šport in kulturo Kamnik pri naročilu za izposojno koncertne strehe 5 x 7 m z odrom za prireditev Narodne noše 2017 ni upošteval Zakona o javnih naročilih.

- 5.3.2** Nadzorni odbor ugotavlja, da je za naročilo izposoje pagode 4 x 4 m, uteži bila naročilnica izdana pravočasno, vendar je čas povpraševanja in zbiranja ponudb ter izbira najugodnejšega ponudnika glede na najnižjo ceno nerealen. Zato se upravičeno ugotavlja, da je višina ponudbe podjetja Turbulenzza d.o.o. dogovorjena.

Nadzorni odbor iz pregleda pridobljene dokumentacije ugotavlja, da Zavod za turizem, šport in kulturo Kamnik pri naročilu izposoje pagode 4 x 4 m, uteži ni upošteval spoštovanje temeljnih načel javnega naročanja pri postopku oddaje javnega naročila.

- 5.3.3** Nadzorni odbor ugotavlja, da je pri naročilu ponudbe za izposojno šotor 8 x 20 m Zavod prejel tri ponudbe. Najcenejša je bila ponudba izbranega podjetja Turbulenzza d.o.o.. Iz prejete dokumentacije je razvidno, da sta ostali dve ponudbi glede na datum ponudbe datirani po že izdani naročilnici. Iz tega lahko sklepamo, da je Zavod v trenutku, ko je izdal naročilnico imel le eno ponudbo, ostali dve pa je prejel kasneje. Uradni zaznamek Zavoda o telefonskem naročilu za ponudbe je datiran na dan 11. 12. 2017, prva ponudba pa je datirana na dan 25. 9. 2017. Iz tega lahko razberemo, da je bil zapisnik narejen več kot 2 meseca kasneje.

Nadzorni odbor iz pregleda pridobljene dokumentacije ugotavlja, da Zavod za turizem, šport in kulturo Kamnik pri naročilu za šotor 8 x 20 m ni upošteval Zakona o javnih naročilih.

5.3.4 Nadzorni odbor ugotavlja, da je pri naročilu za projekt »Pravljična hiška« Zavod pridobil ponudbo, ki jo je podalo podjetje Turbulenzza d.o.o. dne 25. 9. 2017 v višini 3.596,40 €. Le-ta je bila podana v informativnem telefonskem pogovoru. Drugih ponudb za ta projekt ni bilo pridobljenih.

Nadzorni odbor iz pregleda pridobljene dokumentacije ugotavlja, da Zavod za turizem, šport in kulturo Kamnik pri naročilu storitve za projekt Pravljična hiška ni upošteval Zakona o javnih naročilih.

6. PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Nadzorni odbor Zavodu za turizem, šport in kulturo Kamnik predlaga, da:

- da se upoštevajo postopki javnega naročanja skladno z Zakonom o javnih naročilih;
- da se Pravilnik o javnem naročanju, ki ga je Svet Zavod sprejel in potrdil 4. 9. 2012 popravi in uskladi z veljavno zakonodajo in poslovnimi običaji;
- da se čim prej pristopi - v skladu z veljavno zakonodajo - k urejanju in izvrševanju pisarniškega poslovanja, kamor sodi zlasti:
 - administrativno-tehnični del z zadevami in dokumenti - vodenje rokovnika za dospelost in odposlano pošto t.j. vodenje evidence o zadevah, dosjejih in dokumentih (sprejemanje, odpiranje, pregledovanje poštnih pošiljk z dokumenti; sprejemanje dokumentov s tehničnimi sredstvi, kot so faksimilne naprave, elektronska pošta, ...);
 - ravnanje z dokumenti in zaupnimi zadevami;
 - vodenje evidence sejnih gradiv in sklepov sej;
 - vzdrževanje tekoče in stalne zbirke dokumentarnega gradiva;
 - varovanje arhivskega in trajnega gradiva ter rokih hranjenja le tega.

Nadzorni odbor priporoča Zavodu, da ustrezno izobrazijo osebe, ki razpolagajo z javnim denarjem.

7. ODZIVNO POROČILO

7.1. Nadzorovana stranka Občina Kamnik je posredovala odzivno poročilo v predpisanem 15. dnevnom roku za vložitev pisnega ugovora (odzivnega poročila) na osnutek poročila, vendar vsebina le-tega bistveno ne vpliva na vsebino končnega poročila.

Nadzorni odbor Občine Kamnik je v končnem poročilu iz odzivnega poročila – pojasnila Zavoda za turizem, šport in kulturo Kamnik upošteval ugovor naveden v tč. 2.1.1.; v tč. 5.1.4. pa ugovor glede napačne navedbe računa.

7.2 Po sprejetem sklepu 34. seje Nadzornega odbora Občine Kamnik se v tem poročilu zaradi pravilnega zapisa in interpretacije besedila v uvodnem, ugotovitvenem delu izvede tudi naslednji popravki, in sicer:

- v točki 2.1.1 »Glavne ugotovitve opravljenega nadzora so:«, in sicer:
 - črta se besedilo na koncu četrtega stavka: ... »pri čemer se pojavlja sum drobljenja javnega naročila.« ...
- tč. 5.1.4 se pravilno glasi:
V letu 2017 je bilo izvedeno javno naročilo, ki se nanaša na izvedeno storitev za projekt »Pravljična hiška«. Ponudbo, ki jo je podalo podjetje Turbulenzza d.o.o. dne 25. 9. 2017, je bila podana v informativnem telefonskem pogovoru. Drugih ponudb za ta projekt ni bilo pridobljenih.

- tč. 5.3.4 se pravilno glasi:
Nadzorni odbor ugotavlja, da je pri naročilu storitve za projekt »Pravljična hiška« Zavod pridobil ponudbo, ki jo je podalo podjetje Turbulenzza d.o.o. dne 25. 9. 2017 v višini 3.596,40 €. Le-ta je bila podana v informativnem telefonskem pogovoru. Drugih ponudb za ta projekt ni bilo pridobljenih.

Nadzorni odbor iz pregleda pridobljene dokumentacije ugotavlja, da Zavod za turizem, šport in kulturo Kamnik pri naročilu storitve za projekt »Pravljična hiška« ni upošteval Zakona o javnih naročilih.

7.3 Skladno z 29. členom Poslovnika o delu Nadzornega odbora Občine Kamnik je Nadzorni odbor Občine Kamnik na svoji 34. seji, dne 13. 11. 2018, v zadevi **»Poročilo o rabi javnih sredstev Zavoda za turizem, šport in kulturo Kamnik v obdobju od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2017«** obravnaval in sprejel poročilo, ki je dokončni akt Nadzornega odbora Občine Kamnik.

Dokumentacija se nahaja v arhivu Nadzornega odbora Občine Kamnik.

Osnutek poročila so pripravili:

Robert Kokotec l.r.

Marija Palma l.r.

Vesna Krmavnar l.r.



Robert Kokotec
Predsednik Nadzornega sveta Občine Kamnik

Vročiti:

- nadzorovana stranka
- Občina Kamnik, Glavni trg 24, 1240 Kamnik

Vložiti:

- v zadevo

