



NADZORNI ODBOR

Kardoševa 2
9000 Murska Sobota
e-pošta: mestna.obcina@murska-sobota.si

Številka: 011-0009/2021-4
Datum: 19.01.2022

V skladu z določili 43. člena Statuta Mestne občine Murska Sobota (Uradni list RS, št. 23/07- uradno prečiščeno besedilo, 49/10, 39/15 in 69/17), 31. člena Poslovnika Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota (Uradni list RS, št. 100/13 in 50/18), določili Pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Uradni list RS, št. 23/09) ter v skladu z Letnim programom dela nadzornega odbora za leto 2021 je Nadzorni odbor Mestne občine Murska Sobota na svoji 23. seji, dne 19. januarja 2022, sprejel

Poročilo o nadzornem pregledu proračunskega podprograma 18029002 Premična kultura dediščina proračunske postavke 18022000 Pomurski muzej Murska Sobota v letu 2020

Poročilo je dokončni akt Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota.

1. Nadzorni odbor v sestavi:

- **Renata PINTER VERTOT**, predsednica
- **prof.dr. Darja SENČUR PEČEK**, članica
- **Melita SLAVIČ**, članica
- **Franc KRAMAR**, član
- **Robert GRAH**, član

2. Poročevalec

Robert GRAH, član nadzornega odbora

3. Naziv nadzorovane osebe

Mestna občina Murska Sobota, Kardoševa ulica 2, Murska Sobota

Član nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota Robert GRAH, je v Mestni občini Murska Sobota v mesecu decembru 2021, v skladu s programom dela Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota za leto 2021 in sklepom Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota, št. 011-0009/2021-1, z dne 21. aprila 2021, opravil nadzorni pregled proračunskega podprograma 18029002 Premična kultura dediščina, proračunske postavke 18022000 Pomurski muzej Murska Sobota v letu 2020.

I. UVOD

a. Osnovni podatki o nadzorovanem organu

Mestna uprava Mestne občine Murska Sobota opravlja upravne, strokovne in druge naloge v okviru pravic in dolžnosti občine na delovnih področjih, določenih z Odlokom o organizaciji in nalogah Mestne uprave Mestne občine Murska Sobota (Uradni list RS, št. 9/15). Svoje naloge opravlja mestna uprava v skladu z zakonom, statutom mestne občine ter navedenim odlokom.

V mestni upravi je bilo na dan 31.12.2020 zaposlenih 54 javnih uslužbencev in en funkcionar - župan.

Župan dr. Aleksander Jevšek je predstojnik mestne uprave, ki predstavlja in zastopa občino ter nadzoruje, usmerja ter daje navodila za vodenje mestne uprave.

Mestno upravo neposredno vodi direktorica mestne uprave, Milena Vöröš.

V času nadzora je izvajalec nadzora sodeloval s skrbnico postavke Darjo Potočnik, višjo svetovalko za področje kulture in turizma na Mestni občini Murska Sobota in vodjo oddelka za negospodarske dejavnosti Nado Cvetko Török in preko e.pošte s Petro Fartek, koordinatorko za področje javnih naročil.

b. Pravna podlaga za izvedbo nadzora

Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1 in 30/18, 61/20-ZIUZEOP-A in 80/20-ZIUOOPE)

Statut Mestne občine Murska Sobota (Uradni list RS, št. 23/07- uradno prečiščeno besedilo, 49/10, 39/15 in 69/17)

Program dela Nadzornega odbora Mestne občine Murska Sobota za leto 2021

c. Datum in številka sklepa o izvedbi nadzora

Sklep št.: 011-0009/2021-1, z dne 21. aprila 2021.

d. Namen in cilj nadzora

Namen nadzora je pregled proračunskega podprograma 18029002 Premična kultura dediščina proračunske postavke 18022000 Pomurski muzej Murska Sobota v letu 2020.

Cilj nadzora je podati mnenje in ugotovitve o nadzoru ter priporočila.

II. UGOTOVITVENI DEL

Pri nadzornem pregledu poslovanja je Nadzorni odbor in izvajalec nadzora za potrebe nadzora uporabljal naslednje pravne podlage:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US)
- Zakon o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 91/15, 14/18 in 121/21)
- Slovenske računovodske standarde (Uradni list RS, št. 95/15, 74/16 – popr., 23/17, 57/18 in 81/18)

- Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE in 189/20 – ZFRO)

Izvajalec nadzora in nadzorni odbor je pri nadzoru pregledal še naslednjo dokumentacijo:

- Zaključni račun proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2020
- Pregled po stroškovnih nosilcih
- Dokumentacija za posamezne postavke (navedene v nadaljevanju)
- Izpis pregleda po proračunski postavki **18022000**
 - o Izpisi ponudb, naročilnic, faktur ter predloga za oddajo naročila
 - o Pregled notranjega navodila za oddajo javnih naročil, za katera ni potrebna objava na portalu javnih naročil
 - o Poročilo o izvedenem naročilu male vrednosti skladno s 47.členom ZJN-3 na Portalu javnih naročil

Ugotovitve:

Pri pregledu proračunskega podprograma 18029002 Premična kultura dediščina proračunske postavke 18022000 Pomurski muzej Murska Sobota v letu 2020 za katero je bilo namenjenih v planu 196.000 evrov je ugotovljeno, da je bila celotna proračunska postavka glede na veljavni plan realizirano v 64,6 % v višini 126.678 evrov.

MOMS je skupaj s Občino Moravske Toplice ustanovitelj Pomurskega muzeja Murska Sobota. Z ustanoviteljskim deležem 76 %. Muzej ima tudi s strani Ministrstva za kulturo pridobljeno pooblastilo za opravljanje državne javne službe in zato je v višini 80% stroškov delovanje financirano s strani ministrstva.

Medsebojna pogodba o sofinanciranju MOMS in Muzeja Murska Sobota je tako sestavljena iz sofinanciranja dela plače zaposlenemu hišniku, tekočih transferjev blaga in storitev ter investicij.

Tako stroški v višini 9.300 evrov na **kontu 413300 Tekoči transferi v javne zavode -sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim** predstavljajo sofinanciranje ½ plače hišnika. Izplačano na podlagi zahtevkov s strani Muzeja Murska Sobota (kartica finančnega računovodstva).

Na **kontu 413302 Tekoči transferi v javne zavode – sredstva za izdatke za blago in storitve** pa so evidentirani stroški v višini 22.600 evrov, ki predstavljajo sofinanciranje programskih, projektnih in materialnih stroškov delovanja Pomurskega muzeja oziroma objekta v gradu. Zajeti so stroški sofinanciranja razstave ob 100-letnici fotografa Jožeta Kološe, zavarovanje muzealij, nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča, sofinanciranje projekta e-documenta Pannonica in montaža elektro storitev. Izplačano na podlagi zahtevkov s strani Pomurskega Muzeja MS (dokazila o stroških).

Zaradi prenosa objekta gradu v upravljanje muzeju so v okviru **konta 432300 Investicijski transferji javnim zavodom** v višini 78.428 evrov so bila zagotovljena sredstva za sodobno urejene sanitarije. Del sredstev pa je bil namenjen za izvedbo elektro inštalacijskih del v grajski dvorani, ki so nujna za pridobitev uporabnega dovoljenja. Izplačilo na podlagi zahtevkov s strani Pomurskega muzeja MS (dokazila, nastali stroški).

Iz **konta 420500 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave** pa so bila sredstva v višini 14.523 evrov v letu 2020 namenjena za obnovo grajske dvorane za pridobitev uporabnega dovoljenja. Za ta namen je bilo izvedeno naročilo male vrednosti skladno s 47. členom ZJN-3 na Portalu javnih naročil. Bil je izdan sklep o začetku postopka oddaje javnega naročila ter priprava razpisne dokumentacije, skladno z zakonodajo na področju javnega naročila. Sledila je objava pod št. JN004793/2020-W01. Do roka za odpiranje je prispela 1 ponudba, ponudnika ADRIA BAU, D.O.O., Ulica, Veljka Vlahovića 62, 2000 Maribor. Pri pregledu ponudbe je bila ugotovljena računsko napaka na sklopu 1 in skladno z zakonom o javnem naročanju je bilo pridobljeno soglasje za odpravo napake. Dela so bila tako oddana najugodnejšemu ponudniku ADRIA BAU, ki je izpolnjeval vse pogoje skladno z razpisno dokumentacijo. Objavljena je bila odločitev o oddaji JN 430-0007/2020-8 (173) na Portalu javnih naročil, popisana pogodba z izbranim ponudnikom

za oba sklopa in objava obvestila o oddaji naročila male vrednosti pod št. JN002047/2018-X01. Pogodba je bila podpisana z izbranim izvajalcem dne 12.10.2021, v višini za sklop 1 =28.632,79 evrov ter sklop 2 =24.592,76 evrov z DDV; rok izvedbe 50 koledarskih dni in pogodba je bila objavljena za oba sklopa na Portalu javnih naročil. Dokončanje kompletne investicije pa je planirano za leto 2021.

V letu 2020 so bila tudi na **kontu 420801 Investicijski nadzor** delno realizirana sredstva za stroške nadzora v višini 976 evrov in na **kontu 402099 Drugi stroški materiala in storitve** sredstva za izdelavo DIIP-a za obnovo grajske dvorane v višini 851 evrov. DIIP je izdelal RCMS na podlagi naročila - ponudbe in naročilnice.

Pri pregledu sledljivosti dokumentacije po posameznih postavkah je bilo ugotovljeno, da so bili vsi postopki vodeni v skladu z zakonodajo in notranjem navodilom za oddajo javnih naročil in v skladu s prejetimi ponudbami in podpisanimi pogodbami.

III. PRIPOROČILA IN PREDLOGI

Nadzorni odbor Mestne občine Murska Sobota ne podaja nobenih priporočil in predlogov ter po pregledani dokumentaciji ugotavlja, da je le ta vzorno urejena in predstavljena.

IV. ZAKLJUČEK

Nadzorni odbor Mestne občine Murska Sobota ugotavlja, da pri opravljenem nadzoru **ni bilo ugotovljenih nepravilnosti**.

Člani nadzornega odbora:

Renata PINTER VERTOT, predsednica
prof.dr. Darja SENČUR PEČEK, članica
Melita SLAVIČ, članica
Franc KRAMAR, član
Robert GRAH, član

[Handwritten signatures of Renata Pinter Vertot, Darja Senčur Peček, Melita Slavič, Franc Kramar, and Robert Grah]



Predsednica Nadzornega odbora MO MS

Renata PINTER VERTOT, univ.dipl.ekon.

[Handwritten signature of Renata Pinter Vertot]

VROČITI:

- Mestna uprava MOMS in skrbnik postavke
- dr. Aleksander JEVŠEK, župan Mestne občine Murska Sobota
- Mestni svet Mestne občine Murska Sobota

VLOŽITI:

- v zbirko dokumentarnega gradiva