



REPUBLIKA SLOVENIJA
MINISTRSTVO ZA FINANCE

URAD REPUBLIKE SLOVENIJE
ZA NADZOR PRORAČUNA

ZAPISNIK

**o inšpekcijskem nadzoru nad izvajanjem Zakona o javnih financah
in predpisov, ki urejajo poslovanje s sredstvi državnega proračuna,
pri Direkciji Republike Slovenije za vode**

Številka: 06102-11/2018/3

Ljubljana, 16. 5. 2018



REPUBLIKA SLOVENIJA
MINISTRSTVO ZA FINANCE

URAD REPUBLIKE SLOVENIJE
ZA NADZOR PRORAČUNA

Fajfarjeva 33, 1502 Ljubljana

T: 01 369 69 00

F: 01 369 69 14

E: mf.unp@mf-rs.si

www.unp.gov.si

Številka: 06102-11/2018/3

Datum: 16.5. 2018

ZAPISNIK

o inšpekcijskem nadzoru nad izvajanjem Zakona o javnih financah in predpisov, ki urejajo poslovanje s sredstvi državnega proračuna, pri Direkciji RS za vode

Inšpekcijski pregled je bil opravljen na podlagi 102. do 106. člena Zakona o javnih financah (U.l. RS, št. 11/11 - UPB4, 110/11 - ZDIU12, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13- ZIPRS1415 in 38/14 ZIPRS1415-A, 14/2015- ZIPRS1415-D, 55/2015 ZFisP, 96/2015 - ZIPRS1617 - v nadaljevanju ZJF) in Zakona o splošnem upravnem postopku (Uradni list RS, št. 24/06 UPB - 2, 105/06 ZUS -1, 126/07, 65/08, 8/10, 82/13).

Zapisnik je bil sestavljen v skladu s 3. odst. 102. člena Zakona o javnih financah in z 8. točko 76. člena Zakona o splošnem upravnem postopku.

Inšpekcijski pregled je opravil Boštjan Bezek, inšpektor višji svetnik Urada Republike Slovenije za nadzor proračuna (v nadaljevanju UNP) na podlagi naloga za inšpekcijski nadzor št. 06102-11/2018/1 z dne 31. 1. 2018.

Pregled dokumentacije in razgovor s pristojnimi osebami Direkcije RS za vode je bil opravljen dne 1. 2. 2018, od 5.2. do 7.2. 2018, od 12.2 do 15.2 2018, od 26.2. do 2.3. 2018, od 12.3 do 16.3.2018, od 20.3. do 22.3.2018, od 26.3. do 28.3.2018, od 3.4. do 6.4.2018, 9.4.2018, 12.4.2018, 18.4.2018, na Direkciji RS za vode, Hajdrihova 28c, 1000 Ljubljana, 10.4. in 11.4.2018 na Direkciji RS za vode, Sektor območja Soče, Cankarjeva ulica 62, 5000 Nova Gorica, 13.4 in 16.4. 2018 na Direkciji RS za vode Sektor območja zgornje Save, Ulica Mirka Vadnova 5, 4000 Kranj ter 17.4.2018 na Direkciji RS za vode, Sektor območja Drave, Krekova ulica 17, 2000 Maribor.

Podatke so posredovali zaposleni na Direkciji RS za vode:

- g. Tomaž Pogačar-vodja službe za splošne, pravne, kadrovske in finančne zadeve

Bel

- ga. Maja Mirič vodja financ
- ga. Barbara Bolta Petak
- ga. Tina Mazi
- g. Tomaž Globokar
- ga. Stanka Keren
- ga. Suzana Stražar
- ga. Marjeta Rejc Saje
- ga. Nevenka Colnarič
- g. Urban Ilc
- g. Igor Podobnik
- ga. Mateja Klaneček

I. Uvod

Direkcija Republike Slovenije za vode opravlja upravne, strokovne in razvojne naloge na področju upravljanja z vodami v skladu s predpisi, ki urejajo vode, upravne, strokovne, organizacijske in razvojne naloge na področjih gradnje vodnih objektov in vodne infrastrukture, vzdrževanja vodne infrastrukture ter vodnih in priobalnih zemljišč; izvaja naloge povezane z investicijami v vodno infrastrukturo; opravlja organizacijske, upravne, strokovne in razvojne naloge na področju gospodarskih javnih služb s področja upravljanja z vodami; opravlja posamične organizacijske, upravne, strokovne in razvojne naloge na področju javne službe oskrbe s pitno vodo in odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode, ki niso v pristojnosti lokalnih skupnosti; opravlja upravne, strokovne in druge naloge v zvezi z vodno infrastrukturo in vodnimi ter priobalnimi zemljišči v lasti države; sodeluje pri izvajanju nalog varstva pred naravnimi in drugimi nesrečami; sodeluje pri odpravljanju posledic naravnih in drugih nesreč zaradi škodljivega delovanja voda; sodeluje pri izpolnjevanju mednarodnih obveznosti na podlagi mednarodnih pogodb s področja upravljanja z vodami; za področje upravljanja z vodami opravlja naloge nosilca urejanja prostora, soglasje dajalca in druge naloge v okviru postopkov s področij urejanja prostora (prostorskega načrtovanja), graditve objektov, presoj vplivov na okolje in drugih presoj; samostojno opravlja in sodeluje pri nalogah v zvezi z dovoljevanjem rabe voda; opravlja naloge vodovarstvenega nadzora; pripravlja strokovne podlage in ukrepe za pripravo programov in načrtov s področja upravljanja z vodami; vodi evidence in arhiv s področja upravljanja z vodami; sodeluje z javnostmi na področju upravljanja z vodami; opravlja druge naloge, določene z zakonom in podzakonskimi predpisi, ki urejajo upravljanje z vodami.

II. Predmet pregleda

Ministrstvo za finance, Urad Republike Slovenije za nadzor proračuna je pri Direkciji RS za vode (v nadaljevanju DRSV), ki jo vodi direktor Tomaž Prohinar, izvedlo inšpekcijski nadzor nad izvajanjem Zakona o javnih financah in predpisov, ki urejajo poslovanje s sredstvi državnega proračuna, ki so bila s strani DRSV porabljena v letu 2017.

Nadzor je bil opravljen na sledečih proračunskih postavkah:



- 100111 - Materialni stroški
- 160112 - Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov
- 160113 - Informacijski sistem
- 160115 - Strokovne podlage za upravljanje z vodami
- 160116 - Odstranjevanje objektov in naprav z vodnih in priobalnih zemljišč
- 160117 - Upravna in razvojna dokumentacija
- 160118 - Vzdrževanje vodnogosp. objektov na območju avtocest
- 160119 - Vodnogospodarska javna služba
- 160120 - Strokovne obveznosti po mednarodnih konvencijah
- 160307 - Teritorialno sodelovanje 14 - 20 - EU
- 160308 - Teritorialno sodelovanje 14 - 20 - slovenska udeležba

Področna zakonodaja:

- Zakon o javnih financah (U.I. RS, št. 11/11 - UPB4, 110/11 - ZDIU12, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13-ZIPRS1415 in 38/14 ZIPRS1415-A, 14/2015- ZIPRS1415-D, 55/2015 ZFisP, 96/2015 - ZIPRS1617),
- Zakon o javnem naročanju (Uradni list RS, št.91/2015),
- Zakon o vodah (Uradni list RS, št. 67/02, 2/04 – ZZdl-A, 41/04 – ZVO-1, 57/08, 57/12, 100/13, 40/14 in 56/15)
- Uredba o načinu izvajanja obveznih državnih gospodarskih javnih služb na področju urejanja voda in o koncesijah teh javnih služb (Uradni list RS, št. 109/10, 98/11, 102/12, 89/14 in 47/17)
- ostali podzakonski akti.

III. Ugotovitve

DRSV je bilo v letu 2017 s proračunom, oziroma spremembami proračuna namenjeno 26.328.213 EUR, dejansko pa je bilo porabljeno 19.070.076,20 EUR.

1) Proračunska postavka 160111- Materialni stroški

Na proračunski postavki 160111 je direkcija v letu 2017 porabila 494.029,92 EUR. Najvišji izdatki pri materialnih stroških so stroški študentskega dela, poštni stroški, stroški vzdrževanja in gorivo za službena vozila, pisarniški material in splošni material, ter stroški telekomunikacij.

Nakup letalskih kart in pisarniškega materiala je bil izveden po pogodbah z dobavitelji, ki so bili izbrani s skupnim javnim naročilom, ki ga je v imenu naročnikov izvedlo Ministrstvo za javno upravo.

Pri nadzoru odhodkov, ki se nanašajo na uporabo službenih avtomobilov, je bilo ugotovljeno, da je DRSV z javnim naročilom izbrala najugodnejšega ponudnika za servisiranje službenih vozil. Pogodba št. 2555-17-100015 je bila sklenjena z najugodnejšim ponudnikom Autodelta d.o.o. Vrednost storitev v pogodbi je opredeljena do 19.680,85 EUR.

Inšpektor je pri pregledu računov ugotovil, da je Autodelta d.o.o. zaračunavala cene dela in materiala v skladu s ponudbo, ki je bila osnova za sklenitev pogodbe, na nekaj računih pa je inšpektor ugotovil zaračunan material in potrošni material, za katerega obstaja sum, da v servisirana vozila ni bil vgrajen.

-Na računu št. 3-3-1007054, z dne 26.5.2017, ki se nanaša na popravilo osebnega službenega vozila Renault Clio 1,2 16v Dinamique reg št. LJ 67-4EZ, so zaračunane 4 enake zavorne čeljusti (osebno vozilo ima ponavadi spredaj in zadaj različni zavorni čeljusti) ter dodatno 2x enak zavorni cilinder, 4X enak nosilec ploščic;

-Na računu št. 3-3-1007624 z dne 30.6.2017, ki se nanaša na popravilo osebnega službenega vozila Renault Megane 1,6 16v reg št. LJ F0-87Y, so zaračunani 4 ležaji amortizerjev (osebni avto ima običajno po 2 ležaja amortizerjev);

-Račun št. 3-3-1007784 z dne 13.7.2017, ki se nanaša na popravilo osebnega službenega vozila Fiat Sedici 4x4 1,6 16v reg št. LJ 60-1VA, kjer je zaračunano skupaj 5,5 l olja za menjalnike (običajno gre v menjalnik do 2l olja).

-Račun št. 3-3-1008802, z dne 26.9.2017, ki se nanaša na popravilo osebnega službenega vozila Renault Laguna 1,5 dCi reg št. LJ 541-NE, kjer je zaračunana garnitura zobatega jermena, poleg tega pa še napenjalec, ki je običajno že v garnituri.

Inšpektor je ugotovil, da DRSV v primeru plačila servisnih storitev ne izvaja ustreznih notranjih kontrol, ki bi zagotavljale, da zaračunane količine materiala in storitev ustrezajo dejansko opravljenim oziroma vgrajenim.

Ukrep:

Inšpektor v skladu z drugim odstavkom 104. člena ZJF DRSV predlaga, da DRSV preveri, ali je dejansko prihajalo do zaračunavanja nevgrajenega materiala s strani dobavitelja Avtodelta d.o.o. in določi osebo, ki bo usposobljena izvajati vsebinsko kontrolo računov (primerjava med zaračunanimi in dejansko opravljenimi storitvami), ter s tem zagotovijo namensko in gospodarno porabo proračunskih sredstev.

DRSV je dolžna o sprejetih ukrepih UNP poročati v roku 30 dni od prejema tega zapisnika.

DRSV ima v skladu z določili Uredbe o uporabi službenih avtomobilov v organih državne uprave (ULRS št.60/99,1/04, 62/06) določenega odgovornega delavca, ki skrbi za službene avtomobile iz voznega parka direktorije. Inšpektor je ugotovil, da se ne izvaja določilo 13. člena uredbe, ki nalaga osebi oz. osebam, ki so zadolžene za službene avtomobile, da izdela mesečna poročila o porabi goriva za službene avtomobile na podlagi potrdil o oskrbi službenih avtomobilov z gorivi.

Ukrep:

Inšpektor v skladu z drugim odstavkom 104. člena ZJF DRSV predlaga, da zagotovi dosledno izvajanje Uredbe o uporabi službenih avtomobilov v organih državne uprave (ULRS št.60/99,1/04, 62/06), s tem da izvaja vodenje mesečnih evidenc o porabi goriva za službene avtomobile.

DRSV je dolžna o sprejetih ukrepih UNP poročati v roku 30 dni od prejema tega zapisnika.

2) Proračunska postavka 160112 - Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov

Sredstva na proračunski postavki 160112 so bila v letu 2017 porabljena za nakup novih in rabljenih prevoznih sredstev, nekaj pohištva, nakup nepremičnine in izdelavo projektov. Skupaj je bilo na proračunski postavki porabljenih 628.268,81 EUR.

Dva nova osebna avtomobila v vrednosti 64.721,76 EUR sta bila nabavljena preko skupnega javnega naročila, ki ga je (tudi) v imenu DRSV izvedlo Ministrstvo za javno upravo.

Večina sredstev je bila porabljena za inženirske storitve in izdelavo projektov, recenzij projektov, raznih strokovnih mnenj, vezanih za pripravo in prijavo projektov za pridobitev evropskih kohezijskih sredstev. Storitve so bile vezane na ureditev dokumentacije za poplavna območja porečja Drave (Slovenjegraško, Mariborsko, Ptujsko), Gradašnice od Polhovega gradca proti Ljubljani, Selške Sore, ter projekti, vezani na odlaganje odvečnega materiala na potencialno deponijo opuščene gramoznice pri Gameljnah.

Po izjavah odgovornih oseb DRSV je zagotovitev sredstev za dejavnosti, za katere je zadolžena DRSV, v Proračunu RS vsako leto minimalna, dodatna zagotovitev sredstev preko leta pa tako negotova, da je delo na daljši rok praktično onemogočeno. Večina izvajanja nalog je vezana na zagotovitev dodatnih proračunskih sredstev. Negotovost dodelitve dodatnih sredstev je tudi vzrok za način izvajanja protipoplavnih gradbenih projektov, saj je potrebno aktivnosti izvesti v zelo kratkem času, projekti pa morajo biti razdeljeni na manjše enote.

Oddaja projektantskih in drugih inženirskih storitev je bila, razen v primeru oddaje del geodetskih izmer, izvedena izključno po postopku evidenčnih naročil malih vrednosti do 20.000 EUR brez DDV.

Inšpektor je posebej skrbno preveril, ali morda naročila niso bila deljena tako, da bi se naročnik izognil javnemu naročilu ali naročilu malih vrednosti z objavo na Portalu. Po razgovorih in pojasnilih, ki so jih inšpektorju dali skrbniki pogodb, inšpektor ni ugotovil možnosti združevanja oddanih del za vseh 35 različnih pogodb, ki so bile predmet preveritve.

Inšpektor ugotavlja, da je krog izvajalcev, ki so usposobljeni za inženirska in projektantska dela v zvezi z urejanjem voda, zelo omejen, zato je inšpektor pristojne opozoril, da naj posebno pozornost posvečajo preverjanju cen storitev, ki jih ponudniki zahtevajo za izvedbo del.

Inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

3) Proračunska postavka 160113 - Informacijski sistem

Za leto 2017 je bilo s proračunom RS oziroma s spremembami proračuna za potrebe informacijskega sistema DRSV predvidenih 135.810,00 EUR. Zaradi potreb po

dodatnih evidencah, ki jih zahteva izvajanje zakonodaje, je bilo na proračunsko postavko prerazporejeno dodatnih 107.000,00 EUR. Prerazporeditve so bile izvedene v skladu z veljavnimi predpisi.

V letu 2017 je bilo porabljenih 242.435,20 EUR. Večina sredstev je bila porabljena za nakup licenc, ostala sredstva so bila porabljena za vzdrževanje aplikacij. Za nakup licenc so bila javna naročila izvedena na MJU. Za vzdrževanje aplikacij so bili izvajalci izbrani po evidenčnem postopku.

Inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

4) Proračunska postavka 160115 – Strokovne podlage za upravljanje z vodami

Na proračunski postavki Strokovne podlage za upravljanje z vodami je bilo v letu 2018 porabljenih 30.601,60 EUR. Sredstva so bila porabljena za recenzije hidroloških in hidravličnih študij. DRSV se mora zaradi kadrovske podhranjenosti za recenzije študij v nekaterih primerih posluževati zunanjih izvajalcev. Z vodnimi študijami dopolnjuje oziroma ažurira vodne karte, ki so osnova za ustrezno prostorsko planiranje in ostale aktivnosti, povezane z vodami.

Javno naročilo male vrednosti za recenzijo po oddaji poročila 3. faze naloge „Celovita hidrološka hidravlična študija za utemeljitev ukrepov poplavne varnosti na porečju Savinje“ je bilo s pogodbo oddano najugodnejšemu ponudniku IZVO-R d.o.o. Ljubljana. Vrednost del v pogodbi št. 2555-16-300002, ki je bila podpisana 12.7.2016, je 22.326,00 EUR z DDV. V pogodbi je določen rok izvedbe, in sicer 30 dni od sklenitve pogodbe za naloge iz točk I-III ter 90 dni za naloge IV projektne naloge. Študijo „Celovita hidrološka hidravlična študija za utemeljitev ukrepov poplavne varnosti na porečju Savinje“, ki je osnova za recenzijo, izdeluje FAGG, naročnik je Ministrstvo za okolje in prostor. Ker študija ni bila izdelana v roku, je bilo potrebno spremeniti roke izdelave recenzije. Za ta namen je bil sklenjen Aneks št. 1, ki je roke izdelave prilagodil izdelavi osnovne študije, ki jo izdeluje FAGG. Izvajalcu recenzije je bilo do sedaj izplačanih skupaj 20.093,40 EUR, ostanek do pogodbene vrednosti bo plačan, ko bo recenzija končana. FAGG študije „Celovita hidrološka hidravlična študija za utemeljitev ukrepov poplavne varnosti na porečju Savinje“ še ni dokončal.

Pri nadzoru niso bile ugotovljene nepravilnosti.

5) Proračunska postavka 160116 - Odstranjevanje objektov in naprav z vodnih in priobalnih zemljišč

Na proračunski postavki Odstranjevanje objektov in naprav z vodnih in priobalnih zemljišč je bilo s proračunom RS v letu 2017 dodeljenih 47.800,00 EUR, porabljenih pa je bilo 370,33 EUR. Sredstva so bila porabljena za odvoz gradbenega materiala iz odlagališča Bakovci.

Preč

Inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

6) Proračunska postavka 160117 – Upravna in razvojna dokumentacija

Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena na sektorju za presojo dokumentacije, upravljanje s premoženjem in vodne pravice. V letu 2017 je bilo porabljenih 83.371,25 EUR. DRSV je v ULRS št. 16/2017 objavila razpis za javno pooblastilo za analizo in monitoring geoloških pojavov, pridobljenih v poročilih dovoljenj za raziskavo podzemnih voda. Na razpis je prispela ponudba Geološkega zavoda RS, Dimičeva ulica 14, Ljubljana.

Z edinim ponudnikom je bila dne 22.5.2017 sklenjena Pogodba o financiranju analize in monitoringa geoloških pojavov, pridobljenih v poročilih dovoljenj za raziskavo podzemnih voda št. 2555-17-100022. Vrednost pogodbe je določena s stroškom delovne sile in določenim pokrivanjem materialnih stroškov. Skupna vrednost pogodbe je 10.000,00 EUR, trajanje pogodbe pa do 30.11.2017. Izvajalec je bil dolžan po določenih pogodbe naročniku mesečno poročati o opravljenem delu.

Iz proračunske postavke je bila plačana tudi študija „Primerjava modelov poplavnih škod za potrebe priprave investicijske presoje v okviru bilateralnega projekta Interreg SLO-HR. Izvajalec naloge Center poslovne odličnosti Ekonomske fakultete Univerze v Ljubljani je bil izbran v skladu z Navodili o oddaji javnih naročil DRSV. Z izvajalcem je bila dne 5.10.2017 sklenjena pogodba št. 2555-17-430042 v vrednosti 11.000,00 EUR brez DDV. Izvedba naloge je bila potrebna za nadaljevanje bilateralnega projekta Interreg SLO-HR, ki pa ni priznani strošek projekta, ki ga financira EU.

Drugi izdatki na tej proračunski postavki so izdatki za najem administrativne pomoči pri izvajanju zakonskih obveznosti DRSV. Vsi izbrani izvajalci so bili izbrani kot najugodnejši ponudniki po postopkih v skladu z Navodili o oddaji javnih naročil DRSV.

Pri nadzoru niso bile ugotovljene nepravilnosti.

7) Proračunska postavka 160118 - Vzdrževanje vodnogospodarskih objektov na območju avtocest

V letu 2017 je bilo na tej proračunski postavki porabljenih 99.998,20 EUR. Sredstva na proračunski postavki so namenjena vzdrževanju voda in vodnih objektov na območju avtocestne infrastrukture. Gre za infrastrukturo, ki je vodno območje in hkrati območje avtocest oziroma je njeno vzdrževanje potrebno za normalno obratovanje avtocest. Ta območja vzdržujejo koncesionarji, na katerih vzdrževanem območju potekajo trase avtocest. Nadzor nad opravljenimi deli izvajajo in potrjujejo delavci območnih enot DRSV.

Inšpektor je preveril 80% odhodkov iz te proračunske postavke, ugotovljena ni bila nobena nepravilnost.

8) Proračunska postavka 160119 – Vodnogospodarska javna služba

Sredstva na proračunski postavki so namenjena zagotavljanju vodnogospodarske javne službe. V letu 2017 je bilo porabljenih 13.192.047,68 EUR.

Način izvajanja, organizacije, financiranje in koncesijo za izvajanje obveznih državnih gospodarskih javnih služb na področju urejanja voda je določen z Uredbo o načinu izvajanja obveznih državnih gospodarskih javnih služb na področju urejanja voda. Javna služba se izvaja na naslednjih območjih:

- območje zgornje Save, ki obsega porečje Save s pritoki od izvira Save Dolinke in izvira Save Bohinjke do sotočja s Soro, vključno s porečjem Sore,
- območje srednje Save, ki obsega porečje Save s pritoki od sotočja s Soro do sotočja s Savinjo, brez Savinje, ter del porečja Kolpe do sotočja z Dolskim potokom,
- območje spodnje Save, ki obsega porečje Save s pritoki od sotočja s Savinjo do državne meje z Republiko Hrvaško z vsemi pritoki, ter del porečja Kolpe od sotočja z Dolskim potokom do meje z Republiko Hrvaško in del porečja Sotle od sotočja z Bistrico do državne meje z Republiko Hrvaško,
- območje Savinje, ki obsega porečje Savinje s pritoki, vključno z delom porečja Sotle od izvira do sotočja z Bistrico,
- območje porečja Drave,
- območje porečja Mure,
- območje povodja Soče,
- območje povodja jadranskih rek z morjem.

V letu 2015 je Ministrstvo za okolje in prostor podelilo koncesije na podlagi javnega razpisa. Koncesijske pogodbe veljajo za 4 leta, vsako leto pa na podlagi koncesijskih pogodb DRSV sklene s koncesionarji letne pogodbe. Letne pogodbe se sklenejo tudi z izvajalci - javnimi podjetji, ki opravljajo javno vodnogospodarsko službo.

V letu 2017 so bile sklenjene sledeče letne pogodbe za posamezna področja:

- pog. št. 2555-17-430002 sklenjena s koncesionarjem DRAVA, Vodnogospodarsko podjetje Ptuj d.o.o., za območje urejanje voda reke Drave, vrednost pogodbe z aneksi je 1.878,456,04 EUR,
- pog. št. 2555-17-430003 sklenjena s koncesionarjem DRAVA, Vodnogospodarsko podjetje Ptuj d.o.o., za območje urejanje voda na območju jadranskih rek z morjem, vrednost pogodbe z aneksi je 708.428,45 EUR,
- pog. št. 2555-17-430004 sklenjena s koncesionarjem DRAVA, Vodnogospodarsko podjetje Ptuj d.o.o., za območje urejanje voda na območju za izvajanje del in storitev čiščenja gladine celinskih voda ter preprečevanja onesnaženja vodnih in priobalnih zemljišč celinskih voda na celotnem območju Republike Slovenije, vrednost pogodbe z aneksi je 380.000,00 EUR,
- pog. št. 2555-17-430005 sklenjena s koncesionarjem HIDROTEHNIK, Vodnogospodarsko podjetje d.d., Ljubljana za območje urejanje voda na območju srednje Save, vrednost pogodbe z aneksi je 2.055.281,30 EUR,
- pog. št. 2555-17-430006 sklenjena s koncesionarjem HIDROTEHNIK, Vodnogospodarsko podjetje d.d., Ljubljana za območje urejanje voda na območju Soče, vrednost pogodbe z aneksi je 1.221,348,77 EUR,

Fre?

-pog. št. 2555-17-430007 sklenjena s koncesionarjem Vodnogospodarsko podjetje d.d., Kranj za območje urejanje voda na območju zgornje Save, vrednost pogodbe z aneksi je 1.213,648,77 EUR,

-pog. št. 2555-17-430008 sklenjena s koncesionarjem Vodnogospodarsko podjetje Novo Mesto d.d., za območje urejanje voda na območju spodnje Save, vrednost pogodbe z aneksi je 1.107,743,51 EUR,

-pog. št. 2555-17-430009 sklenjena s koncesionarjem Pomgrad - Vodnogospodarsko podjetje d.d., Lipovci za območje urejanje voda na območju Mure, vrednost pogodbe z aneksi je 1.159,939,59 EUR,

-pogodba o opravljanju nekaterih nalog javne službe urejanja voda na območju Krajinskega parka Sečoveljske soline št. 2555-17-430010 sklenjena na podlagi 48. člena Zakona o vodah in 5. odstavka 6. Uredbe o načinu izvajanja obveznih državnih gospodarskih javnih služb na področju urejanja voda, z upravljalcem Krajinskega parka Sečoveljske soline SOLINE Pridelava soli d.o.o. Vrednost pogodbe z aneksi je 50,000,43 EUR,

-pog. št. 2555-17-430011 sklenjena s koncesionarjem HIDROTEHNIK, Vodnogospodarsko podjetje d.d., Ljubljana za območje urejanje voda na območju Savinje, vrednost pogodbe z aneksi je 1.865,551,04 EUR,

-pog. št. 2555-17-430012 sklenjena z javnim podjetjem za izvajanje javne gospodarske službe urejanja voda na vplivnem območju energetskega izkoriščanja spodnje Save INFRA izvajanje investicijske dejavnosti d.o.o., Leskovec pri Krškem, za izvajanje javne gospodarske službe urejanja voda v območju energetskega izkoriščanja spodnje Save, vrednost pogodbe z aneksi je 1.726,988,91 EUR.

Razpoložljiva sredstva na proračunski postavki se med izvajalce vodnogospodarskih javnih služb delijo po deležu, ki je določen že vnaprej. Višina deleža je določena na podlagi dolgoletnih izkušenj, velikosti področja, vodnatosti, zahtevnosti vodotokov in drugih meril. Dela oziroma zadolžitve koncesionarja so določene v prvem odstavku 4. člena Uredbe o načinu izvajanja obveznih državnih gospodarskih javnih služb na področju urejanja voda in o koncesijah teh javnih služb (Uradni list RS, št. 109/10, 98/11, 102/12, 89/14 in 47/17).

Usklajevanje del, ki jih je dolžan opravljati koncesionar, in izvajanje nadzora nad izvajanjem del ter potrjevanje opravljenih del opravljajo območne enote zunaj sedeža DRSV. Posamezna območna enota praviloma pokriva eno koncesijsko območje.

Inšpektor je v sklopu inšpekcijskega pregleda izvedel nadzor na treh naključno izbranih območnih enotah, in sicer :

-Sektor območja zgornje Save, Ulica Mirka Vadnova 5, 4000 Kranj,

-Sektor območja Soče, Cankarjeva ulica 62, 5000 Nova Gorica,

-Sektor območja Drave, Krekova ulica 17, 2000 Maribor.

Za naključno izbrane projekte vzdrževanja je bila preverjena projektna dokumentacija, ponudba(e) izvajalca (koncesionarja) , delovni nalog, ki ga mora izdati območna enota, gradbeni dnevnik, zapisnik kontrole vgrajenih količin ter tehnični pregled. Inšpektor je preveril tudi kako območne enote vršijo nadzor nad opravljanjem del košnje in čiščenja brežin.

Inšpektor je ugotovil, da dejansko izvedena dela – projekti odstopajo od letnega programa, ki ga območne enote pripravijo za tekoče leto. Zaposleni so pojasnili, da se letni program dela vedno dela na "optimistično pričakovano" višino sredstev, ki pa dejansko s strani MOP nikoli ni dodeljena, zato plan v bistvu nikoli ne more biti izveden

v celoti. Zaradi stalnega prelaganja že planiranih del v prihodnost in sprotne delovanja narave so koncesionarji in območne enote prisiljene odločati o izvedbi tistih nujnih posegov v vodotoke, s katerimi se izognejo večjim posledicam, ki bi jih prinesla opustitev del. Inšpektorju je bilo pojasnjeno, da je višina dodeljenih sredstev ob sklenitvi letnih pogodb s koncesionarji vsako leto tako nizka, da le ta zadostujejo kvečjemu za izvedbo monitoringa. Večletna praksa kaže, da se sredstva zagotovijo kasneje v manjših zneskih, tako se praktično do konca leta ne ve, koliko denarja bo dejansko na razpolago za izvedbo del. V letu 2017 so bili k osnovnim pogodbam s koncesionarji sklenjeni še po trije aneksi, višina dodeljenih sredstev po osnovni letni pogodbi je znašala 27% dejanske letne višine sredstev, ki so bila dodatno dodeljena z aneksi.

Inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

9) Proračunska postavka 160120 – Strokovne obveznosti po mednarodnih konvencijah

Na tej proračunski postavki je bilo v letu 2017 porabljenih 6.100,00 EUR. Sredstva so bila porabljena za plačilo zunanjega izvajalca za pripravo prijavnice in vnos eMS za projekt FRISCO 2,1-Sanacija in posodobitev pregrade Vonarje. Izvajalec je bil izbran v skladu z Navodili o oddaji javnih naročil DRSV. Bilateralni projekt FRISCO je sofinanciran s strani evropskega sklada za regionalni razvoj, zgoraj opisana aktivnost ni upravičeni strošek projekta.

Pri nadzoru niso bile ugotovljene nepravilnosti.

10) Proračunska postavka 160307- Teritorialno sodelovanje 14 - 20 - EU

Sredstva na proračunski postavki 160307 so namenjena 85% sofinanciranju (EU) projekta FRISCO1, za partnerski del DRSV. V letu 2017 je bilo na tej postavki porabljenih 95.757,84 EUR.

Projekt FRISCO1 (Cross-Border Harmonized Slovenian-Croatian Flood Risk Reduction 1 – Non Structural Measures) je strateški projekt, katerega cilj je zmanjšati poplavno ogroženost na porečjih Dragonje, Kolpe, Sotle, Bregane in na delih porečij Drave in Mure in se izvaja v okviru Programa sodelovanja INTERREG V-A Slovenija – Hrvaška. Program sodelovanja INTERREG V-A Slovenija – Hrvaška je glavni dokument, ki predstavlja okvir za čezmejno sodelovanje Slovenije in Hrvaške v finančni perspektivi 2014–2020. Namen čezmejnega sodelovanja je reševanje skupnih izzivov, ki so jih skupaj prepoznali v obmejnem območju, in krepitev procesa sodelovanja za splošni skladni razvoj Evropske unije.

FRISCO1 vsebinsko obravnava ne-gradbene ukrepe za zmanjšanje poplavne ogroženosti in izboljšanje sistema obvladovanja poplavne ogroženosti. Izboljšano in čezmejno usklajeno kartiranje poplavne ogroženosti in izdelava/izboljšava čezmejno

usklajenih modelov za napovedovanje poplav bosta zagotovila potrebne strokovne podlage in dokumentacijo za predlog in izbor čezmejno usklajenih gradbenih ukrepov za zmanjšanje poplavne ogroženosti, ki bi se izvedli v drugem koraku projekta FRISCO, to je skozi FRISCO2 na porečjih Kolpe, Sotle, Drave in Mure.

FRISCO1 je prvi odobren strateški projekt v okviru čezmejnega programa sodelovanja Slovenija-Hrvaška za programsko obdobje 2014–2020 (INTERREG V-A Slovenija – Hrvaška). Pri projektu, katerega vrednost upravičenih stroškov znaša 4.070.950 milijona evrov, 3.460.307,50 EUR (85%) prispeva Evropski sklad za regionalni razvoj, 610.642,5 EUR (15%) pa prispevajo vsi projektni partnerji skupaj.

Pomemben del aktivnosti projekta FRISCO1 je priprava novih in dopolnitev obstoječih strokovnih podlag in dokumentacije za izvedbo čezmejno usklajenih gradbenih ukrepov na skupnih porečjih, ki bodo v višini približno 8 milijonov evrov izvedeni v projektu FRISCO2, ki bo izveden v okviru istega čezmejnega programa sodelovanja Slovenija – Hrvaška za programsko obdobje 2014–2020.

DRSV je v letu 2017 z izbranimi izvajalci pričela izdelavo naslednjih študij in projektov:

- Projekt FRISCO 1 - tehnična pomoč v izdelavi celovite študije zmanjševanja poplavne ogroženosti za čezmejno porečje reke Sotle. Izbran je bil najugodnejši izvajalec Hidrosvet d.o.o., Celje po postopku naročil male vrednosti, objava na portalu javnih naročil. Sklenjena je bila pogodba št. 2555 - 17 - 430013 v vrednosti 101.260,00 EUR z DDV. V letu 2017 je bilo izplačanih 23.892,90 EUR.

- Projekt FRISCO 1 - tehnična pomoč v izdelavi celovite študije zmanjševanja poplavne ogroženosti za čezmejno porečje reke Dragonje. Izbran je bil najugodnejši izvajalec IZVO-R d.o.o., Ljubljana po postopku naročil male vrednosti, objava na portalu javnih naročil. Sklenjena je bila pogodba št. 2555 – 17 - 100013 v vrednosti 59.967,88 EUR z DDV. V letu 2017 je bilo izplačanih 15.291,80 EUR.

- Projekt FRISCO 1 - tehnična pomoč v izdelavi celovite študije zmanjševanja poplavne ogroženosti za čezmejno porečje reke Mure. Izbran je bil najugodnejši izvajalec Vodnogospodarski Biro Maribor d.o.o. po postopku naročil male vrednosti, objava na portalu javnih naročil. Sklenjena je bila pogodba št. 2555 - 17 - 100012, v vrednosti 59.780,00 EUR z DDV. V letu 2017 je bilo izplačanih 15.243,90 EUR.

- Projekt FRISCO 1- izdelava projektne dokumentacije za izvedbo gradbenih ukrepov za čezmejno zmanjševanje poplavne ogroženosti za reko Dravo – gradnja rokava reke Drave na desnem bregu pri Mali vasi. Po evidenčnem postopku je bil izbran najugodnejši izvajalec Vodnogospodarski Biro Maribor d.o.o. Sklenjena je bila pogodba št. 2555 – 17 - 100023 v vrednosti 23.912,00 EUR z DDV. V letu 2017 je bilo izplačanih 20.325,20 EUR.

- Projekt FRISCO 1 – rekonstrukcija oz sanacija in posodobitev pregrade Vonarje – izdelava potrebnih strokovnih podlag za prijavo FRISCO 2.1. Izbran je bil najugodnejši izvajalec Hidrosvet d.o.o., Celje po evidenčnem postopku. Sklenjena je bila pogodba št. 2555 -17 - 430024 v vrednosti 23.424,00 EUR z DDV. V letu 2017 je bilo izplačanih 19.910,40 EUR.

Inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

11) Proračunska postavka 160308 Teritorialno sodelovanje 14 - 20 - slovenska udeležba

Na proračunski postavki je bilo v letu 2017 porabljenih 17.074,86 EUR. Odhodki na tej proračunski postavki so 15% delež slovenske udeležbe iz proračunske postavke 160307, ki je opisana v zgornjem poglavju.

POVZETEK

Ministrstvo za finance, Urad Republike Slovenije za nadzor proračuna je pri Direkciji RS za vode (v nadaljevanju DRSV), ki jo vodi direktor Tomaž Prohinar, izvedlo inšpekcijski nadzor nad izvajanjem Zakona o javnih financah in predpisov, ki urejajo poslovanje s sredstvi državnega proračuna, ki so bila s strani DRSV porabljena v letu 2017. DRSV je v letu 2017 porabila 19.070.076,20 EUR.

Nadzor je bil opravljen pri sledečih proračunskih postavkah:

- 100111 - Materialni stroški
- 160112 - Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov
- 160113 - Informacijski sistem
- 160115 - Strokovne podlage za upravljanje z vodami
- 160116 - Odstranjevanje objektov in naprav z vodnih in priobalnih zemljišč
- 160117 - Upravna in razvojna dokumentacija
- 160118 - Vzdrževanje vodnogosp. objektov na območju avtocest
- 160119 - Vodnogospodarska javna služba
- 160120 - Strokovne obveznosti po mednarodnih konvencijah
- 160307 - Teritorialno sodelovanje 14 - 20 - EU
- 160308 - Teritorialno sodelovanje 14 - 20 - slovenska udeležba

Inšpektor je na proračunski postavki materialni stroški pri nadzoru odhodkov, ki se nanašajo na uporabo in vzdrževanje službenih avtomobilov ugotovil, da je bilo DRSV od pogodbenega vzdrževalca vozil izstavljeno več računov, na katerih so zaračunani material ali rezervni deli, za katera obstaja sum, da v servisirana vozila niso bili vgrajeni. Inšpektor je ugotovil tudi, da se ne izvaja določilo 13. člena Uredbe o uporabi službenih avtomobilov v organih državne uprave (ULRS št.60/99,1/04, 62/06), ki nalaga osebi oz. osebam, ki so zadolžene za službene avtomobile, da izdelava mesečna poročila o porabi goriva za službene avtomobile na podlagi potrdil o oskrbi službenih avtomobilov z gorivi.

Inšpektor je v skladu z drugim odstavkom 104. člena ZJF DRSV predlagal, da preverijo, ali je dejansko prihajalo do zaračunavanja nevgrajenega materiala s strani dobavitelja Avtodelta d.o.o. in določijo osebo, ki bo usposobljena izvajati vsebinsko kontrolo računov (primerjava med zaračunanimi in dejansko opravljenimi storitvami), ter s tem zagotovijo namensko in gospodarno porabo proračunskih sredstev.

DRSV je dolžna o sprejetih ukrepih UNP poročati v roku 30 dni od prejema tega zapisnika.

3/2017

Inšpektor je v skladu z drugim odstavkom 104. člena ZJF DRSV predlagal, da zagotovi dosledno izvajanje Uredbe o uporabi službenih avtomobilov v organih državne uprave (ULRS št.60/99,1/04, 62/06), s tem da izvaja vodenje mesečnih evidenc o porabi goriva za službene avtomobile.

DRSV je dolžna o sprejetih ukrepih UNP poročati v roku 30 dni od prejema tega zapisnika.

Na drugih proračunskih postavkah ni bilo ugotovljenih nepravilnosti.

DRSV zoper ugotovitve tega zapisnika lahko poda pisne pripombe in jih v roku 15 dni od njegove vročitve pošlje na naslov: Urad za nadzor proračuna, Fajfarjeva 33, 1000 Ljubljana.

Zapisnik sestavi:

Boštjan Bezek
Inšpektor višji svetnik

