



REPUBLIKA SLOVENIJA
MINISTRSTVO ZA FINANCE

URAD REPUBLIKE SLOVENIJE
ZA NADZOR PRORAČUNA

T: 01 369 69 00
F: 01 369 69 14
E: mf.unp@mf-rs.si
www.unp.gov.si

Številka: 06102-102/2018/5
Datum: 29.11.2018

ZAPISNIK

O INŠPEKCIJSKEM NADZORU NAD IZVAJANJEM ZAKONA O JAVNIH FINANCAH IN PREDPISOV, KI UREJAJO POSLOVANJE S SREDSTVI DRŽAVNEGA PRORAČUNA,

pri
proračunskem uporabniku

Uprava RS za pomorstvo

Inšpekcijski pregled je bil opravljen na podlagi 102. do 106. člena Zakona o javnih financah (URL RS, št. 11/11-UPB4, 110/11-ZDIU12, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13 - ZIPRS1415, 38/14 - ZIPRS1415-A, 14/2015 - ZIPRS1415-D, 55/2015 - ZFisP, 96/15 - ZIPRS1617, 80/2016 - ZIPRS1718 in 71/2017 - ZIPRS1819) in Zakona o splošnem upravnem postopku (URL RS št. 24/06 UPB2, 105/06, 126/07, 65/08, 8/10, 82/13).

Zapisnik je sestavljen v skladu s 3. odstavkom 102. člena Zakona o javnih financah.

Inšpekcijo je opravil Maksi Milavec, inšpektor višji svetnik Urada RS za nadzor proračuna - Sektor proračunske inšpekcije (v nadaljevanju : UNP) na podlagi naloga za inšpekcijski nadzor št. 06102-102/2018/1 z dne 4.10.2018. Pregled dokumentacije je bil opravljen 8., 9., 10., 12., 15. in 18. oktobra 2018 na sedežu Uprave RS za pomorstvo, Ukmarjev trg 2, 6000 Koper in njeni izpostavi v Izoli, Veliki trg 12, 6310 Izola (v nadaljevanju : uprava) ter 11. in 17. oktobra 2018 na sedežu UNP.

I . UVOD

Odgovorna oseba Uprave RS za pomorstvo je Jadran Klinec - direktor.

Predmet nadzora

Predmet nadzora je izvajanje Zakona o javnih financah in predpisov, ki urejajo poslovanje s sredstvi državnega proračuna pri Upravi RS za pomorstvo, za posle navedene v prijavi z dne 21.9.2018.

Zakonodaja

Okrajšava	Tekst
ZJF	Zakon o javnih financah (URL RS, št. 11/11-UPB4, 110/11-ZDIU12, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13 - ZIPRS1415, 38/14 - ZIPRS1415-A, 14/2015 - ZIPRS1415-D, 55/2015 - ZfisP, 69/2015, 96/15-ZIPRS1617, 13/18)
ZIPRS1617	Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2016 in 2017 (URL RS, št. 96/2015, 46/2016, 80/2016 – ZIPRS1718)
ZIPRS1718	Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2017 in 2018 (URL RS, št. št. 80/16, 33/17, 59/17 in 71/17 – ZIPRS1819)
Uredba	Uredba o načinu in pogojih gospodarske javne službe rednega vzdrževanja objektov za varnost plovbe (URL RS, št. 36/2013)

II . OPIS STANJA IN UGOTOVITVE

Uprava RS za pomorstvo kot organ v sestavi Ministrstva za infrastrukturo opravlja upravne in strokovne naloge na področjih pomorstva in pristaniške infrastrukture, nadzor nad izvajanjem reda v pristaniščih, preostalih delih teritorialnega morja in notranjih morskih voda, varnostjo plovbe, opravljanjem pomorskega prometa in vzdrževanjem objektov za varnost plovbe in plovnih poti ter opravlja inšpekcijski nadzor nad izvajanjem predpisov na področju pomorskega prometa in pristaniške infrastrukture ter inšpekcijski nadzor nad izvajanjem predpisov, ki urejajo plovo po celinskih vodah.

V prijavi je navedeno, da uprava deluje nezakonito oziroma nepravilno. Omenja se nezakonite nabave soli, stroške ogleda plovila na Nizozemskem, dodelitev koncesije za vzdrževanje objektov in opreme za varnost plovbe, vse v zvezi s podjetjema SIRIO d.o.o. in PORTVAL d.o.o.

Proračunska postavka 766410 - vzdrževanje objektov in opreme - varnost plovbe

Veljavni proračun pri proračunski postavki 766410 - vzdrževanje objektov in opreme - varnost plovbe za leto 2018 znaša 240.000 EUR, realizacija do 30.9.2018 je bila 119.619,91 EUR.

Vzdrževanje objektov in opreme za varnost plovbe izvaja podjetje SIRIO d.o.o., podjetje za navtiko, ribištvo in trgovino, Koper na podlagi koncesijske pogodbe sklenjene z upravo dne 1.8.2003. Pogodba je desetletna in se je iztekla leta 2013. Uprava je v letu 2016 pričela s pripravo in izvedbo novega javnega razpisa za dodelitev koncesije, ki pa je bil v mesecu juniju 2017 prekinjen zaradi odločitve uprave o izločitvi vseh vlog. Posledično je bil postopek dodelitve koncesije ustavljen. V teku je nov postopek dodelitve koncesije. Skladno s pogodbenimi določili in Uredbo, do izbire novega koncesionarja dela vzdrževanja objektov in opreme za varnost plovbe izvaja po obstoječi pogodbi iz leta 2003 SIRIO d.o.o.

Plačila po pogodbi so pavšalna in se izplačujejo v letu 2018 mesečno v višini 14.765,07 EUR.

Inšpektor je pregledal izvajanje pogodbenih določil pogodbe za leto 2018 (plačila, program vzdrževanja objektov za varnost plovbe, poročila o delu, nadzor nad

izvajanjem del koncesionarja, zapisnik o izvedenem nadzoru, zapisnik o ugotovitvenem stanju objektov za varnost plovbe, ukrepi ob nadzoru).

Inšpektor pri pregledu dokumentacije o izvajanju pogodbenih določil o vzdrževanju objektov in opreme za varnost plovbe **ni ugotovil nepravilnosti**.

Proračunska postavka 555610 - materialni stroški za pomorski promet

Veljavni proračun pri proračunski postavki 555610 - materialni stroški za pomorski promet za leto 2018 znaša 790.000 EUR, realizacija do 30.9.2018 je bila 433.316,57 EUR.

Uprava ima v svoji sestavi 8 plovil. Uprava je v letu 2017 izvedla javno naročilo za redno vzdrževanje, intervencijska popravila in popravilo okvar svojih plovil. Za izvedbo naročila za 4 plovila (sklop 1) je uprava izbrala podjetje PORTVAL d.o.o., Ankaranska cesta 5/C, 6000 Koper, za izvedbo naročila za 4 plovila (sklop 2) pa Nautic Service d.o.o., Sermin 71 H, 6000 Koper.

Pogodbo številka 2431-17-000025 s podjetjem PORTVAL d.o.o. je uprava podpisala dne 23.10.2017. Predvidena pogodbeni vrednost del za obdobje dveh let znaša 215.492,82 EUR. Do 30.9.2018 je PORTVAL d.o.o. na podlagi izdanih petih računov prejel 53.970,91 EUR.

Predmet pogodbe s podjetjem PORTVAL d.o.o. so redno vzdrževanje, intervencijska popravila in popravilo okvar 4 plovil.

Inšpektor je pregledal izvajanje pogodbenih določil pogodbe (predložitev ustreznih garancij, plačila, delovne naloge za popravila, program vzdrževanja plovil, ponudbo PORTVAL d.o.o.).

Inšpektor pri pregledu dokumentacije o izvajanju pogodbenih določil za redno vzdrževanje, intervencijska popravila in popravilo okvar svojih plovil **ni ugotovil nepravilnosti**.

Proračunska postavka 383010 - oprema za varnost pomorskega prometa

Veljavni proračun pri proračunski postavki 383010 - oprema za varnost pomorskega prometa za leto 2018 znaša 698.379 EUR, realizacija do 30.9.2018 je bila 692.682,85 EUR. Od realiziranega zneska je bilo za nakup novega plovila porabljeno 690.000 EUR.

Uprava je v letu 2016 izvedla javno naročilo za nakup novega reševalno patroljnega plovila. Z edinim ponudnikom je bila sklenjena pogodba. Po pogodbi, sklenjeni dne 15.12.2016 med upravo in PORTVAL d.o.o., Ankaranska cesta 5/C, 6000 Koper, je izvajalec z upravo dogovoril, da bo dobavil novo, serijsko izdelano plovilo, znamke EURO OFFSHORE - Alunautic, model 10,50 SAR, za ceno 690.000 EUR. K pogodbi je bil dne 27.10.2017 podpisan aneks, s katerim se je podaljšal rok dobave plovila. Izvajalec je plovilo dobavil dne 9.2.2018 za pogodbeno ceno.

V razpisni dokumentaciji za nakup plovila in v 4. členu pogodbe je določeno, da se mora naročniku na stroške izvajalca omogočiti vsaj trikratni, minimalno dvodnevni ogled gradnje plovila pri izdelovalcu plovila, za najmanj dve osebi, zaposleni pri naročniku. Namen ogleda je, da se izvede nadzor nad izdelovalcem ter tako dodajo pripombe h gradnji oziroma uskladi nadaljnje delo. Ti ogledi so potrebni pred pričetkom gradnje trupa, pred pričetkom gradnje kabine ter pred končno fazo konstrukcije. Okvirni termini ogledov se dogovorijo na usklajevalnem sestanku. Vse stroške potovanj,

dnevnih, nočitev in druge s tem v zvezi nastale stroške je dolžan poravnati izvajalec, t.j. ponudnik plovila.

Skladno z razpisno dokumentacijo za nakup plovila (Obrazec 2 : ponudba s ponudbenim predračunom) se opravi tudi en ogled s preizkusom tovrstnega serijskega plovila pred sprejemom odločitve o oddaji javnega naročila. Vse stroške ogleda krije ponudnik plovila.

Preizkus in ogled plovila je bil opravljen na Nizozemskem, kjer je locirana ladjedelnica, ki je izdelala plovilo.

Inšpektor je pregledal obračun potnih nalogov, ki so bili izdani z namenom izvedbe 4. člena pogodbe in refundacij teh stroškov izvajalca. Zaposleni uprave so si ogledali plovilo štirikrat, v dneh od 22.11.2016 do 25.11.2016 (2 osebi), od 2.8.2017 do 3.8.2017 (2 osebi), od 11.10.2017 do 14.10.2017 (1 oseba) in od 18.1.2018 do 22.1.2018 (2 osebi). Iz dokumentacije o obračunu **potnih nalog in refundacije stroškov** izvajalca (zahteva izvajalcu za povračilo stroškov) izhaja, da je izvajalec povrnil potne stroške za 4 ogleda plovila v skupni vrednosti 257,40 EUR.

Inšpektor pri pregledu potnih nalogov in refundaciji stroškov ogleda plovila na Nizozemskem **ni ugotovil nepravilnosti.**

Z namenom nadzora nad ostalimi stroški štirih poti za obdobje ogledov plovila na Nizozemskem, ki naj bi jih skladno s 4. členom pogodbo in razpisno dokumentacijo plačal ponudnik plovila, je inšpektor pregledal sledečo dokumentacijo uprave :

- izpisi MFRAC : »Računi, odredba, plačila, podkonto 402405 – stroški prevozov v tujini« z dne 12.10.2018 in »Računi, odredba, plačila, podkonto 402404 – stroški hotelske in restavracijske storitve v tujini« z dne 12.10.2018,
- promet poslovne kartice uprave št. 547611xxxx7074,
- potni nalogi oseb, ki so si ogledali plovilo in
- izpisi opravljenih poti zabeležen v knjigi opravljenih voženj s službenimi vozili uprave.

Iz dokumentacije uprave za obdobje 4 ogledov plovila na Nizozemskem je razvidno, da **uprava ni imela** stroškov za nočitev, prevoznih stroškov ali stroškov letalskih kart za ogleda plovila na Nizozemskem. Plačane stroške v višini 257,40 EUR, po potnih nalogih, je izvajalec upravi povrnil.

Plačila podjetju PORTVAL d.o.o. za domnevne nakupe soli

V prijavi je navedeno, da uprava od podjetja PORTVAL d.o.o. nabavlja sol. Odgovorne osebe uprave navedbe v prijavi zanikajo.

Po pregledu plačil uprave podjetju PORTVAL d.o.o., Ankaranska cesta 5/C, 6000 Koper v letih 2013 – 2018 inšpektor ugotavlja, da uprava pri imenovanem podjetju **ni nabavljala soli.**

Iz dokumentacije Direktorata za javno računovodstvo pri Ministrstvu za finance je razvidno, da je podjetje PORTVAL d.o.o. dobavljalo sol podjetju VOC Celje, d.o.o., Lava 42, 3000 Celje, ki je partner podjetja POMGRAD-CESTNO PODJETJE d.d., Lipovci 256 B, 9231 Beltinci, ki po 7-letni koncesijski pogodbi opravlja gospodarsko javno službo rednega vzdrževanja in varstva državnih cest, ki so v upravljanju Direkcije RS za infrastrukturo.

POVZETEK

Predmet nadzora pri Upravi RS za pomorstvo so bile domnevne nepravilnosti navedene v prijavi, ki se nanašajo na nezakonite nabave soli, stroške ogleda plovila na Nizozemskem, dodelitev koncesije za vzdrževanje objektov in opreme za varnost plovbe, vse v povezavi s podjetjem SIRIO d.o.o. in podjetjem PORTVAL d.o.o.

Inšpektor pri pregledu dokumentacije o izvajanju pogodbe o vzdrževanja objektov in opreme za varnost plovbe ter izvajanju pogodbenih določil za redno vzdrževanje, intervencijska popravila in popravilo okvar plovil **ni ugotovil nepravilnosti**.

Pri pregledu stroškov za ogleda plovila, ki jih je moral po pogodbi o dobavi plovila kriti izvajalec naročila, je inšpektor **ugotovil, da je izvajalec skladno s pogodbo kril vse stroške ogleda plovila**.

V prijavi je navedeno, da uprava od podjetja PORTVAL d.o.o. nabavlja sol. Po pregledu nakazil uprave podjetju PORTVAL d.o.o. v letih 2013 – 2018 inšpektor ugotavlja, da uprava **ni kupovala soli** pri imenovanem podjetju.

Zoper ta zapisnik so dovoljene pripombe v roku 15 dni po vročitvi. Pripombe naslovite na Ministrstvo za finance, Urad Republike Slovenije za nadzor proračuna, Fajfarjeva 33, Ljubljana.

Zapisnik sestavi :
Maksi Milavec
inšpektor višji svetnik



Vročiti :

- Uprava RS za pomorstvo, Ukmarjev trg 2, 6000 Koper – po ZUP

V vednost :

- Ministrstvo za finance, kabinet – elektronsko na naslov gp.mf@gov.si