



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: 06102-22/2019/2

Datum: 15.4.2019

## **ZAPISNIK**

### **o inšpekcijskem nadzoru nad izvajanjem Zakona o javnih financah in predpisov, ki urejajo poslovanje s sredstvi državnega proračuna,**

#### **pri Vrhovnem sodišču Republike Slovenije**

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 - 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 ZJF.

Inšpekcijski pregled je opravil Miran Grajzar, inšpektor višji svetnik Urada Republike Slovenije za nadzor proračuna (v nadaljevanju UNP) na podlagi naloga za inšpekcijski nadzor št. 06102-22/2019/1 z dne 27.2.2019.

Pregled dokumentacije je bil opravljen v obdobju 11.3. - 15.3.2019 in 18.3. - 22.3.2019 v prostorih Vrhovnega sodišča Republike Slovenije, Miklošičeva 4, 1000 Ljubljana, ter v obdobju 25.3. - 29.3.2019 in 1.4. - 5.4.2019 na sedežu UNP.

Podatke so posredovali uslužbenci Vrhovnega sodišča Republike Slovenije.

#### **UVOD**

Vrhovno sodišče Republike Slovenije vodi predsednik mag. Damijan Florjančič.

#### **Predmet pregleda**

Predmet pregleda pri Vrhovnem sodišču Republike Slovenije je bil nadzor nad izvajanjem Zakona o javnih financah in predpisov, ki urejajo poslovanje s sredstvi državnega proračuna, v letu 2018 na podprogramu 090201 - sodni

postopki in na podprogramu 090204 - informatizacija sodišč, in sicer pri naslednjih proračunskih postavkah:

- materialni stroški;
- posebni programi in programi sodišč za odpravo sodnih zaostankov;
- stroški sodnih postopkov;
- centralna pravosodna knjižnica;
- investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov;
- logistične storitve;
- informatizacija sodišč;
- logistične storitve;
- namenska sredstva EU Vzhod, EU Zahod in slovenska udeležba Vzhod in Zahod.

### **Področna zakonodaja**

- Zakon o izvrševanju proračunov za leti 2018 in 2019 (U.I. RS, št. 71/2017, 13/2018, 83/2018, 19/2019);
- Zakon o javnem naročanju (U.I. RS, št. 14/2018 - čistopis);
- Pravilnik o postopkih za izvrševanje proračuna RS (U.I. RS, št. 50/2007, 114/2007, 61/2008, 99/2009, 3/2013, 81/2016).

#### **I. Opis dejanskega stanja in ugotovitve ter ukrepi**

##### **1. Proračunska postavka 3377 - Materialni stroški**

Veljavni proračun na proračunski postavki materialni stroški je za leto 2018 znašal 486.750 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 486.316 €.

- Vrhovno sodišče Republike Slovenije (v nadaljevanju VS) kot najemodajalec je z družbo Konica Minolta Slovenija d.o.o., Ljubljana kot najemodajalcem dne 2.10.2017 sklenilo pogodbo o najemu birotehnične opreme. Predmet najemne pogodbe so večopravilni aparati, vrednost pogodbe je 4.840 €. Na podlagi te pogodbe je najemodajalec VS izdal račun v višini 203 €. Račun je bil izdan v skladu s pogodbo.
- Družba ŠS d.o.o., Ljubljana je dne 29.12.2017 izdala VS račun v višini 989 € administrativna dela. Proračunski inšpektor je pri tem preveril obračunska lista, napotnici in poročili o študentskem delu iz decembra 2017.
- VS kot naročnik in družba Mladinska knjiga d.o.o., Ljubljana kot dobavitelj sta dne 15.12.2017 sklenila posamezni okvirni sporazum za dobavo papirja za tiskanje in kopiranje formata A4/A3 v vrednosti 26.000 € z ddv. Na podlagi tega sporazuma in naročilnega lista iz decembra 2017 je dobavitelj konec decembra 2017 izstavil račun v višini 585 €, dne 31.5.2018 pa račun v višini 1.264 € za fotokopirni papir in dobavnici. Dobavnici sta bili izdani v skladu z računoma.

- VS kot naročnik je z družbo Petrol d.d., Ljubljana in OMV Slovenija d.o.o., Koper kot dobaviteljema dne 17.5.2017 sklenilo neposredno pogodbo za dobavo goriv ter nakup določenih izdelkov za nego in vzdrževanje vozil in osnovnih nadomestnih delov. Na podlagi te pogodbe je bil s strani družbe Petrol dne 11.2.2018 izdan račun v višini 614 € za različno blago. Nakup je bil opravljen v skladu s pogodbo.
- Družba Kliping d.o.o., Ljubljana kot izvajalec je dne 6.2.2018 VS kot naročniku izdala račun v višini 2.409 €, dne 4.4.2018 pa račun za 3.304 € za članke SLO in magnetograme SLO. Računa sta bila izdana v skladu s pogodbo o spremljanju medijev sklenjene dne 4.4.2016 med VS kot naročnikom in družbo Kliping d.o.o., Ljubljana kot izvajalcem.
- Mercator d.d., Ljubljana je dne 14.3.2018 VS izdal račun za različne izdelke v vrednosti 90 €. VS kot naročnik je dne 9.3.2018 izdalo naročilnico za različne izdelke. Račun in dobavnica sta skladna med seboj.
- VS kot naročnik je 9.4.2018 izdalo naročilnico za različne telefonske instalacije družbi Interval d.o.o., Škofljica kot izvajalcu v višini 247 €, dne 8.6.2018 pa v vrednosti 390 €. Izvajalec je dne 30.4.2018 in 6.6.2018 izdal VS računa za telefonski instalaciji v enaki višini. Računoma sta bili priloženi specifikaciji.
- VS kot naročnik je 20.4.2018 izdalo naročilnico za servis in zagon hladilnega aparata družbi Norvik d.o.o., Ljubljana kot izvajalcu v višini 1.187 €. Izvajalec je dne 24.5.2018 izdal VS račun v enaki višini. Računu je bila priložena specifikacija in je skladna z računom.
- VS kot naročnik je dne 22.5.2018 izdalo naročilnico za izobraževanje administracije HP stikal družbi Add d.o.o., Ljubljana kot izvajalcu v vrednosti 3.074 €. Izvajalec je dne 8.6.2018 izdal račun VS kot naročniku v enaki višini.
- VS kot naročnik je dne 29.6.2018 izdalo naročilnico za ponatis predstavitvenih knjig družbi VS Collegium graphicum, Ljubljana kot izvajalcu v vrednosti 1.931 €. Izvajalec je dne 16.6.2018 izdal račun VS kot naročniku v enaki višini in dobavnico.
- VS kot naročnik je dne 20.8.2018 s Samio Žunič kot avtorico sklenilo avtorsko pogodbo v vrednosti 4.402 €. Avtorica se je s pogodbo zavezala, da bo za VS lektorirala besedila vseh avtorjev za zbirko 100 sodnih odločb. Na podlagi te pogodbe je avtorica izdala račun v višini 4.402 €. Račun je bil potrjen s strani skrbnika.
- VS kot naročnik je dne 14.6.2018 izdalo naročilnico za demontažo, pranje in montažo zaves ter stolov in preprog Pegan Tjaši s.p., Ljubljana kot izvajalcu

v vrednosti 2.036 €. Izvajalec je dne 16.6.2018 izdal račun VS v višini 2.026 € in priložil dobavnico.

- VS, Okrožno sodišče v Ljubljani in Višje sodišče v Ljubljani so 9.8.2018 sklenili dogovor o refundaciji deleža stroškov delne sanacije stavbe na Tavčarjevi 9, Ljubljana. Stranke so se med drugim dogovorile, da VS prevzame strošek v višini 4.005 €. VS je Okrožnemu sodišču v Ljubljani refundiralo dogovorjen znesek.
- VS kot naročnik je dne 16.5.2018 izdalo naročilnico za grafično oblikovanje knjig, tiskanje in oblikovanje knjig družbi Studio oreh d.o.o., Ljubljana kot izvajalcu v vrednosti 8.444 €. Izvajalec je dne 2.11.2018 izdal račun VS v enaki višini.
- VS kot naročnik je dne 23.7.2018 izdalo naročilnico za oblikovanje in oblikovalsko izvedbo Zbornika ob 100. letnici VS Vidmar Vesni, samozaposleni v kulturi kot izvajalcu v višini 2.982 €. Izvajalka je dne 14.11.2018 izdala račun VS kot naročniku v enaki višini.
- VS kot naročnik je dne 18.9.2018 izdalo naročilnico za tisk »Slavnostni zbornik ob 100 letnici Slovenskega vrhovnega sodstva« družbi Schwartz print d.o.o., Ljubljana kot izvajalcu v vrednosti 6.580 €. Izvajalec je dne 7.12.2018 izdal račun VS kot naročniku v enaki višini.
- Družba Birotehna d.o.o., Ljubljana Dobrunje je dne 25.1.2018 VS izdala račun v višini 280 € za redni servisni pregled kopirnega stroja. VS kot naročnik je dne 31.1.2018 izdalo naročilnico za nujen servis kopirnega stroja 280,76 €. Iz servisnega naloga izhaja, da so bile storitve opravljene 25.1.2018. Proračunski inšpektor je ugotovil, da je bila naročilnica izdana naknadno. Pri VS pojasnjujejo, da se kopirni stroj iR 3235N nahaja na hodniku podstrešja na Tavčarjevi 9, kjer imajo strojepisnico, službo za stike z javnostjo in strokovne sodelavce VSRS, ki na ta kopirni stroj tiskajo. Stroj redno servisirajo, zato so prosili Birotehno po e-pošti dne 21.12.2017, da opravi redni servis in oceno stroška. Ker se na njihovo e-pošto v decembru niso odzvali, so prejeli klic iz strojepisnice, da stroj ne deluje dobro. Zato so Birotehno ponovno prosili po e-pošti dne 22.1.2018 za nujni servis in oceno stroška. Serviser je odgovoril po e-pošti dne 22.1.2018, da se oglasi in vidi kako je s strojem. Kot je po delovnem nalogu razvidno, se je serviser oglašil 25.1.2018 in odpravil nujno popravilo brez posredovane ocene stroška. Ocena stroška je bila posredovana dne 30.1.2018 in isti dan izdana naročilnica. Proračunski inšpektor ocenjuje, da je VS dejansko naknadno izdalo naročilnico zaradi izrednega dogodka (nujni servis).

## **2. Proračunska postavka 1536 - Posebni programi in programi sodišč za odpravo sodnih zaostankov**

Veljavni proračun na proračunski postavki posebni programi in programi sodišč je za leto 2018 znašal 35.376 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 35.375 €.

VS kot naročnik in Znanstveno raziskovalno središče Koper kot izvajalec sta dne 14.11.2017 sklenila pogodbo o izvedbi merjenja zadovoljstva različnih javnosti s sodstvom v višini 8.640 € brez ddv (z aneksom št. 1 z dne 28.11.2017 so se roki izvedbe podaljšali do 31.3.2018). Predmet pogodbe je izvedba merjenja zadovoljstva različnih javnosti s sodstvom. Dne 1.6.2018 je izvajalec VS izstavil račun v višini 10.702 €. Račun je bil višji kot v pogodbi in sicer za 165 €, ker je v pogodbi določeno, da bo naročnik izvajalcu v primeru opravljanja dela na terenu, to je izven kraja sedeža naročnika, povrniti tudi stroške prevoza z lastnim prevoznim sredstvom (kilometrini) do višine določene z Uredbo o višini povračil stroškov v zvezi z delom in drugih odhodkov, ki se ne všttevajo v davčno osnovo (U.I. RS, št. 142/2004, 7/2005, 60/2005, 26/2006 in 117/2006) na podlagi dokazil. Potni nalogi so bili predloženi računom.

VS kot naročnik je z družbo Kline & Partnerji d.o.o., Ljubljana kot izvajalcem dne 21.9.2018 sklenilo pogodbo o sodelovanju na projektu postopkovna pravičnost. Predmet pogodbe je strokovno svetovanje na področju komuniciranja, komunikacijskih orodij in psiholoških vidikov komunikacije v zvezi z načrtovanjem in izvajanjem aktivnosti naročnika na področju postopkovne pravičnosti. Skupna pogodbeni vrednost znaša 18.000 € brez ddv (od 47,00 € do 87€ na uro v odvisnosti od vsebine dela: svetovanje, pisanje poročil oziroma izobraževanja). V pogodbi je tudi določeno, da bo naročnik izvajalcu v primeru opravljanja dela na terenu, to je izven kraja sedeža naročnika, povrniti tudi stroške prevoza z lastnim prevoznim sredstvom (kilometrini) do višine določene z Uredbo o višini povračil stroškov v zvezi z delom in drugih odhodkov, ki se ne všttevajo v davčno osnovo. Na podlagi te pogodbe je naročnik dne 25.10.2018 izstavil VS račun v višini 3.999 €. K računom so bila priložena poročila z dne 18.8.2018. Iz poročila izvajalca za obdobje julij - avgust 2018 je razvidno, da so bila dela opravljena v skladu s pogodbo.

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

### **3. Proračunska postavka 6412 - Stroški sodnih postopkov**

Veljavni proračun na proračunski postavki stroški sodnih postopkov je za leto 2018 znašal 35.685 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 34.302 €.

VS kot naročnik je z družbo Extra lux d.o.o., Ljubljana kot izvajalcem dne 23.6.2017 sklenilo posamezni okvirni sporazum v vrednosti 23.000 € z ddv. Predmet okvirnega sporazuma je dobava materiala za tiskanje. VS je izvajalcu dne 6.12.2017 izdalo naročilni list, ki je dne 12.12.2017 izdal račun za tonerja v višini 478 €. Dobavnica je priložena računom.

VS kot naročnik in družba Mladinska knjiga d.o.o., Ljubljana kot dobavitelj sta dne 15.12.2017 sklenila posamezni okvirni sporazum za dobavo papirja za tiskanje in kopiranje formata A4/A3 v vrednosti 26.000 € z ddv. Na podlagi tega sporazuma in naročilnega lista z dne 22.5.2018 je dobavitelj konec 29.5.2018 izstavil račun za fotokopirni papir v višini 1.264 € in dobavnico.

Jelena Kabanova s.p., Medvode je dne VS dne 10.10.2018 izdala račun v višini 266 € za prevod rusko slovenske vloge obdolženca. Račun je bil izplačan na podlagi sklepa VS o zahtevi za odmero nagrade sodne tolmačke za ruski jezik z dne 11.10.2018.

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

#### **4. Proračunska postavka 6880 - Centralna pravosodna knjižnica**

Veljavni proračun na proračunski postavki centralna pravosodna knjižnica je za leto 2018 znašal 92.000 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 91.619 €.

VS kot naročnik je dne 16.12.2017 z družbo DZS d.d., Ljubljana kot dobaviteljem sklenilo pogodbo o dobavi knjig in drugega strokovnega gradiva v letu 2018 v višini 12.000 €. Na podlagi naročilnega lista VS z dne 13.6.2018 je dobavitelj dne 4.7.2018 izdal račun za strokovno literaturo v višini 1.916 €.

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

#### **5. Proračunska postavka 7948 - Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov**

Veljavni proračun na proračunski postavki investicije in investicijsko vzdrževanje je za leto 2018 znašal 32.800 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 32.586 €.

VS kot naročnik je dne 14.6.2018 izdalo naročilnico za namizne diktafone družbi Eltus plus d.o.o., Ljubljana kot izvajalcu v vrednosti 5.034 €. Izvajalec je dne 21.6.2018 izdal račun VS kot naročniku v enaki višini. VS je dne 21.6.2018 izdelalo zapisnik za evidentiranje opredmetenih osnovnih sredstev za diktafone.

VS kot naročnik je dne 29.3.2018 izdalo naročilnico za stol družbi Klun ambienti d.o.o., Ljubljana kot dobavitelju v vrednosti 1.966 €. Dobavitelj je dne 29.3.2018 izdal račun VS kot naročniku v enaki višini. VS je dne 29.3.2018 izdelalo zapisnik za evidentiranje opredmetenih osnovnih sredstev za nabavljen stol.

VS kot naročnik je dne 14.6.2018 izdalo naročilnico za 15 stolov družbi Kulik company Italy s.r.l., Milano kot dobavitelju v vrednosti 12.500 €. Izvajalec je dne 30.6.2018 izdal račun VS kot naročniku v enaki višini ter CRM dokument z dne 31.7.2017 (dobava stolov).

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

## **6. Proračunska postavka 130105 - Logistične storitve**

Veljavni proračun na proračunski postavki logistične storitve je za leto 2018 znašal 3.976.160 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 3.976.159 €.

VS kot naročnik je z EIUS d.o.o., Ljubljana kot izvajalcem je dne 17.10.2010 sklenilo pogodbo o uporabi storitev varnega elektronskega vročanja. Predmet pogodbe je izvajanje storitev varnega elektronskega vročanja v civilnih sodnih postopkih, v katerih se za vlaganje elektronskih vlog in elektronsko vročanje uporabljajo pravila Zakona o pravnem postopku. Cena za vročanje pošiljk v e predal znaša 60 € z ddv za vročeno pošiljko. VS in izvajalec sta k tej pogodbi sklenila še 8 aneksov, ki so se večinoma nanašali na podaljšanje veljavnosti pogodbe. Zadnji je bil sklenjen 29.12.2016, s katerim je bil rok podaljšan do 31.12.2017. Na podlagi te pogodbe je izvajalec dne 16.1.2018 izdal račun v višini 66.025 € za opravljene storitev v obdobju od 1.1.2017 do 31.12.2017. Račun je bil izdan v skladu s pogodbo.

VS kot naročnik je z družbo KRO d.o.o., Ljubljana kot izvajalcem dne 21.6.2017 sklenila pogodbo za izvedbo storitev tiskanja in kuvertiranja sodnih pošiljk v vrednosti 363.016 €. Na podlagi te pogodbe je družba KRO d.o.o. dne 28.2.2018 izdal račun v višini 25.222 €. Račun je bil izdan v skladu s pogodbo.

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

## **7. Proračunska postavka 7949 - Informatizacija sodišč**

Veljavni proračun na proračunski postavki informatizacija sodišč je za leto 2018 znašal 2.523.839 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 2.516.655 €.

- VS kot naročnik je z družbo Birotehna d.o.o., Ljubljana kot izvajalcem dne 25.9.2017 sklenilo pogodbo o vzdrževanju večuporabniških tiskalnikov. Skupna pogodbeni vrednost znaša 120.000 €. Na podlagi te pogodbe je izvajalec 8.1.2018 izdal VS račun v višini 5.935 €. Račun je bil izdan v skladu s pogodbo.
- VS kot najemnik je z družbo Fiteh d.o.o., Domžale kot najemodajalcem dne 16.5.2015 sklenilo pogodbo o najemu multifunkcijskih naprav. Mesečni najem znaša 4.382 € za napravo za 12.000 izpisov, dodaten izpis pa znaša 0,0122 €. Z aneksom št. 2 je bil pogodbeni rok podaljšan do 31.12.2019. Na podlagi te pogodbe je najemodajalec dne 31.3.2018 izdal VS račun v višini 2.629 €, ki je skladen s pogodbo.
- VS kot naročnik je z družbo Arctur d.o.o., Nova Gorica dne 29.12.2016 sklenilo pogodbo o vzdrževanju spletnih strani slovenskih sodišč z

veljavnostjo do 31.12.2017. Mesečni pavšal je dogovorjen v višini 610 € z ddv. Z aneksom iz novembra 2017 je bil rok veljavnosti pogodbe podaljšan do 31.12.2018. Na podlagi te pogodbe je izvajalec 13.3.2018 izdal VS račun v višini 3.789 €. Računu je predložen predračun oziroma specifikacija in je v skladu s pogodbo.

- VS kot naročnik je z družbo Unistar d.o.o., Ljubljana kot izvajalcem dne 28.2.2018 sklenilo pogodbo o vzdrževanju lokalne informacijske infrastrukture za potrebe sodišč v Republiki Sloveniji. Skupna pogodbena vrednost znaša 561.810 € z ddv. Na podlagi te pogodbe je izvajalec dne 9.4.2018 izdal račun v višini 17.593 €. Račun je bil izdan v skladu s pogodbo.
- VS kot naročnik je z družbo K-INSIS d.o.o., Šmartno pri Slovenj Gradcu in samostojnim podjetnikom Alojzom Osrajnikom, OSSA informatika, Ljubljana kot izvajalcema dne 10.8.2018 sklenilo pogodbo za podporo informacijskega sistema na področju prekrškov. Največja pogodbena vrednost znaša 122.400 € brez ddv. Na podlagi te pogodbe je izvajalec izdal račun v višini 3.318 €, kar je v skladu s pogodbo.
- VS kot naročnik je z družbo Advant d.o.o., Ljubljana kot izvajalcem dne 19.7.2018 sklenilo pogodbo o storitvah nadgradnje pasivne kabelske infrastrukture za potrebe sodišč v RS. Skupna pogodbena vrednost znaša največ 732.000 € za obdobje štirih let. Na podlagi te pogodbe je izvajalec dne 31.8.2018 izdal račun v višini 68.674 €. Račun oziroma končna situacija izvajalca z dne 25.8.2018 je izdana v skladu s pogodbo in predračunom z dne 13.7.2018.
- VS kot kupec je z družbo Kolektor koling d.o.o., Idrija kot prodajalcem dne 15.6.2018 sklenilo pogodbo o nakupu klimatskih naprav za systemske prostore sodišč v vrednosti 17.067 €. Izvajalec je VS dne 21.9.2018 izstavil račun v pogodbeni višini in dobavnico.
- Družba Gambit trade d.o.o., Ljubljana je dne 26.6.2018 VS izdala račun za predstavitveno opremo v vrednosti 7.434 €. VS kot naročnik je dne 14.6.2018 izdalo naročilnico za predstavitveno opremo in je v skladu z izdano naročilnico ter dobavnico z dne 26.6.2018.
- VS kot kupec je z družbo lus software d.o.o., Ljubljana kot izvajalcem dne 26.11.2014 sklenilo pogodbo o dostopu do pravno-informacijskega sistema (pogodba o naročništvu). Predmet pogodbe je dostop do pravno-informacijskega sistema za 2.000 aktivnih uporabnikov na slovenskih sodiščih za obdobje 3 let. Pogodbena cena na letnem nivoju znaša 120.000 € brez ddv in se obračunava mesečno po dvanajstinah. Pogodbeni stranki sta z dodatkom št. 1 podaljšali veljavnost pogodbe do 31.12.2017 oziroma do vzpostavitve dostopa do sistema s strani izvajalca, izbranega v novem postopku. Družba Lexpera d.o.o., Ljubljana je dne 31.3.2018 izdala račun v



višini 10.000 € brez ddv za mesečno naročnino ius - info. Na VS so pojasnili, da je družba Lexpera d.o.o. pravni naslednik družbe Ius software d.o.o. Aneksa zaradi te spremembe niso sklenili. Proračunski inšpektor je ugotovil, da VS po poteku časovne veljavnosti z dne 24.11.2014 ni sklenilo nove pogodbe za dostop do pravno-informacijskega sistema.

Na VS so pojasnili kot sledi v nadaljevanju. Odprti postopek oddaje javnega naročila Dostop do pravno informacijskega sistema je imel oznako JN-6/2017. Objava obvestila o naročilu je bila objavljena v Uradnem listu EU pod oznako 2017/S 170-348718 dne 6. 9. 2017 in na Portalu javnih naročil pod št. objave: JN007965/2017 dne 6. 9. 2017. Postopek oddaje javnega naročila Dostop do pravno informacijskega sistema je bil neuspešno zaključen z zavrnitvijo vseh (obeh) ponudb. Strokovna komisija naročnika je v fazi pregledovanja dopustnosti ponudb ugotovila, da je način preverjanja ustreznosti ponujenega sistema za vse zahtevane vsebine in funkcionalne zahteve, kot izhaja iz razpisne dokumentacije, neustrezen, še posebej v delu, ki se nanaša na pravni red in sodno prakso EU. V teku je nov postopek javnega naročanja z interno oznako JN-1/2019, v katerem so z namenom zagotavljanja konkurence na trgu in enakopravne obravnave ponudnikov poenostavili način preverjanja ustreznosti ponujenega sistema in ponovno proučil uporabniške potrebe ter temu prilagodili vsebinske in funkcionalne zahteve ter merila. Odpiranje ponudb bo potekalo v aprilu 2019. Pred tem so prejeli 30 vprašanj na objavo razpisne dokumentacije, kar kaže na kompleksnost, zahtevnost in problematičnost javnega naročanja tovrstnih storitev na strani naročnika. Postopek z oznako JN-6/2017 je bil pravnomočno zaključen 3.4.2018, ko se je iztekel rok za vložitev revizijskega zahtevka zoper naročnikovo odločitev. Izvedene aktivnosti v letu 2018 se nanašajo na predstavitev portala IUS INFO in TFL ki je potekala 28.8.2018 in 7.9.2018. Testiranje portala TFL in IUS INFO je potekalo v oktobru, novembru in decembru 2018.

## **Ukrepi:**

**Proračunski inšpektor na podlagi 2. odst. 104. člena ZJF predlaga VS, da sprejme potrebne ukrepe za pospešitev postopka oddaje javnega naročila Dostop do pravno informacijskega sistema in o ukrepih in rezultatih obvesti UNP najkasneje do 30.6.2019.**

VS kot naročnik je dne 3.7.2006 z družbo AStec d.o.o., Ljubljana dne 3.7.2006 sklenilo sporazum o izvedbi storitev na področju LAN in EPO (družba AStec d.o.o. se je v letu 2018 preoblikoval v družbo PRO.Astec d.o.o.) do 31.12.2006. Z aneksom št. 1 sta stranki dne 27.12.2006 podaljšali pogodbo 30.7.2007 oziroma do izbire novega izvajalca na podlagi izvedenega postopka javnega naročila. V 4. členu sporazuma je določeno, se bo obračun opravljenih storitev izvajal po dejansko opravljenih storitvah oziroma po dejansko porabljenemu času po ceniku storitev, ki je v prilogi. Iz priloge je razvidno, da znaša cena svetovanj in upravljanj ter konfiguriranja od 9.910 SIT do 18.865 SIT. Na podlagi

tega sporazuma je družba PRO.Astec d.o.o. dne 4.1.2018 izdala račun v višini 9.886,70 €. Specifikacija računa in cene so različne oziroma višje od cen v ceniku storitev, ki je priloga sporazumu. Za izdajo računa ni obstajala ustrezna pravna podlaga, saj pogodba ni imela datumsko določenega roka veljavnosti, VS pa ni izvedlo postopka javnega naročanja oziroma imelo veljavne pogodbe vse do marca 2018, ko so z njimi prenehali poslovati. Iz kartice dobaviteljev za družbo PRO.Astec d.o.o. za leto 2018 izhaja, da je družba v letu 2018 ustvarila 49.535 € prometa oziroma ji je v letu 2018 VS izplačalo 49.535 €. Tako poslovanje VS ni v skladu ZJN-3, saj je VS v letu 2018 in prejšnjih letih oddalo javno naročilo izvedbo storitev na področju LAN in EPO brez ustreznega postopka po 39. členu ZJN-3, kar je kršitev, za katero je določen prekršek v 2. točki 1. odst.111. člena ZJN-3 v povezavi s 5. odst. 111. člena ZJN-3.

Pri VS pojasnjujejo, da je pri predmetni pogodbi prišlo do spregleda poteka veljavnosti sporazuma zaradi zamenjave vodstva na Centru za informatiko. Sporazum namreč ni imel datumsko določenega roka veljavnosti. Po prejemu obvestila preko aplikacije MFERAC in opozorila Skupne finančno računovodske službe o poteku veljavnosti pogodbe C4111-06-600327 je Center za informatiko pristopil k oblikovanju vsebine razpisne dokumentacije in izvedbi novega postopka javnega naročanja, na podlagi katerega je bila dne 28.2.2018 z družbo Unistar LC d.o.o., Ljubljana sklenjena nova pogodba o vzdrževanju lokalne informacijske infrastrukture za potrebe sodišč v RS. Proračunski inšpektor je ugotovil, da se predmet nove pogodbe, sklenjene z Unistar LC d.o.o. na podlagi izvedenega javnega naročila (vzdrževanje lokalne informacijske infrastrukture -JN-I/2018), nanaša na vsebino pogodbe, ki je bila sklenjena z družbo PRO.Astec d.o.o.

#### **Ukrepi:**

**Proračunski inšpektor na podlagi 2. odst. 104. člena ZJF predlaga VS, da sprejme take ukrepe pri poslovanju oziroma zagotovi tak sistem notranjih kontrol, ki bodo pri poslovanju z dobavitelji in izvajalci storitev zagotavljali zakonito in pravilno izvrševanje oziroma realizacijo pogodb. VS naj o ukrepih in rezultatih obvesti UNP najkasneje do 30.6.2019.**

**Proračunski inšpektor bo na podlagi 3. točke 1. odstavka 104. člena ZJF zoper odgovorno osebo VS zaradi kršitve 39. člena ZJN-3 predlagal uvedbo postopka o prekršku, za katero je določen prekršek v 2. točki 1. odst.111. člena ZJN-3 v povezavi s 5. odst. 111. člena ZJN-3.**

#### **8. Proračunska postavka 8378 - Sredstva kupnin od prodaje stvarnega premoženja**

Veljavni proračun na proračunski postavki sredstva kupnin od prodaje stvarnega premoženja je za leto 2018 znašal 33.801 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 10.000 €.

VS kot kupec je dne 31.5.2018 z družbo Xenja d.o.o., Ljubljana kot prodajalcem sklenilo pogodbo o nakupu aktivne mrežne opreme v vrednosti 46.929 €. Predmet pogodbe je različna računalniška oprema. Na podlagi te pogodbe je prodajalec VS izdal račun v višini 46.929 €. Razlike v višini 36.929 € so bile knjižene na proračunskih postavkah vzdrževanje strojne opreme in informatizacija sodišč.

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

**9. Proračunske postavke 160340-PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-V-EU, 160341-PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-Z-EU, 160342-PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-V- slovenska udeležba, 160344-PN11.1-Učinkovito pravosodje-14-20-Z- slovenska udeležba**

Veljavni proračun na proračunskih postavkah Učinkovito pravosodje-14-20-V-EU, Učinkovito pravosodje-14-20-Z-EU, Učinkovito pravosodje-14-20-V-slovenska udeležba in Učinkovito pravosodje-14-20-Z- slovenska udeležba je za leto 2018 znašal 928.517 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 560.587 €.

- VS kot naročnik je dne 17.11.2017 z družbo Renderspace d.o.o., Ljubljana kot izvajalcem sklenilo pogodbo za izdelavo sistema komuniciranja med sodiščem in javnostmi (1. faza - začetna konceptualna izhodišča, 2. faza - idejna rešitev, 3. faza - izdelava komunikacijskih orodij, priročnika in predaja končnih izdelkov). Predmet pogodbe je izdelava študije za sistem komuniciranja med sodiščem in javnostmi. Skupna pogodbena cena znaša 193.235 € z ddv. Stranki sta dne 30.4.2018 sklenili aneks št.1, s katerim sta določila podizvajalca, dne 15.6.2018 pa aneks št. 2, s katerim sta podaljšali izvedbo pogodbe do 13.7.2018. Na podlagi te pogodbe je izvajalec dne 27.3.2018 izdal račun v višini 82.655 € za prvo fazo izdelave sistema komuniciranja med sodiščem in javnostmi. VS je od izvajalca s prevzemnim zapisnikom predal vse izdelke 1. faze sistema komuniciranja med sodiščem in javnostmi. Iz zapisnika izhaja, da začetna konceptualna izhodišča ustrezajo zahtevam VS in pokrivajo tudi vse tematske sklope. VS je proračunskemu inšpektorju predložilo priročnike, ki so bili predmet pogodbe in pojasnilo rešitve na spletnih straneh sodišč.
- VS kot naročnik je dne 4.9.2017 s Tomažem Vecem kot avtorjem sklenilo avtorsko pogodbo, da bo za VS izvedel osvežitveni seminar za vodje delavnic sodniških veščin in tehnik v vrednosti 594 €. Na podlagi te pogodbe je avtorica izdala račun v višini 594 €. Račun je bil potrjen s strani skrbnika.
- VS kot naročnik je z družbo CRMT d.o.o., Ljubljana kot izvajalcem dne 14.11.2017 sklenilo pogodbo za posodobitev sistema za poslovno obveščanje. Pogodbena cena znaša 91.006 € z ddv. Na podlagi te pogodbe je izvajalec dne 7.7.2018 izdal račun za posodobitev sistema za poslovno

obveščanje v višini 6.002 €. Račun je bil izdan v skladu z zahtevkom VS za dopolnitev z dne 10.1.2018 in zapisnikom o prevzemu z dne 26.4.2018.

- VS kot naročnik je z družbo Ixtlan Team d.o.o., Ljubljana kot izvajalcem dne 25.4.2018 sklenilo pogodbo o razvoju novih funkcionalnosti informacijske rešitve eObveznosti (nadgradnja izhodiščnega podatkovnega modela in izdelava programske opreme v obliki modulov sistema, izdelava testnih scenarijev in implementacijo testov, izdelava tehnične dokumentacije oziroma navodil). Skupna pogodbeni vrednost znaša 387.960 € z ddv. Na podlagi te pogodbe je izvajalec dne 20.8.2018 izdal račun za opravljene storitve v skladu s pogodbo v višini 17.199 €. Račun je bil izdan v skladu s pogodbo, zapisnik o prevzemu je bil izdan 20.8.2018.
- VS kot naročnik je dne 31.8.2018 z Borisom Gabrijelom Hrovatom kot avtorjem sklenilo avtorsko pogodbo v vrednosti 694 €. Avtor se je s pogodbo zavezal pripraviti dokument Izreki kazenskih sodb in meritornih sklepov. Na podlagi te pogodbe je avtor izdal račun v račun v dogovorjeni višini. Račun je bil potrjen s strani skrbnika.
- VS kot naročnik je z družbo Retro d.o.o., Škofja Loka kot izvajalcem dne 1.2.2018 sklenilo pogodbo o razvoju novih funkcionalnosti informacijskega sistema eZK (elektronska zemljiška knjiga). Skupna pogodbeni vrednost znaša 329.400 € z ddv. Na podlagi te pogodbe je izvajalec dne 17.10.2018 izdal račun za opravljene storitve v višini 10.101 €. Račun je bil izdan v skladu s pogodbo, zapisnika o prevzemih sta bila izdana 28.9.2018.

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

## **10. Evidenčna javna naročila**

VS je za leto 2018 vodila evidenco oziroma seznam izdanih naročilnic pod vrednostjo 20.000 €. V letu 2018 je VS izdalo 477 naročilnic. Vse vrednosti naročil blaga oziroma storitev so se gibale pod 20.000 € brez ddv oziroma so se cene naročil gibale od 2,55 € do 11.520 € brez ddv. Vsi nakupi blaga oziroma storitev na podlagi izdanih naročilnic, ki so navedeni pri posameznih proračunskih postavkah v tem zapisniku, so bili evidentirani v seznamu izdanih naročilnic VS za leto 2018.

Proračunski inšpektor je pri evidenčnih javnih naročilih za leto 2018 nadziral ali VS kot naročnik upošteva načela gospodarnosti, učinkovitosti in transparentnosti in ali vodi evidenco o njihovi oddaji, ki zajema navedbo predmeta, vrsto predmeta in vrednosti javnega naročila brez ddv po 21. členu ZJN-3. Proračunski inšpektor je po metodi naključnega izbora preveril različno dokumentacijo pri posameznih dobaviteljih in izvajalcih (kot npr. pogodbe, dogovore, sporazume, račune, kartice dobaviteljev, dobavnice poročila o delu).

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

## Povzetek

Predmet pregleda pri Vrhovnem sodišču Republike Slovenije je bil nadzor nad izvajanjem Zakona o javnih financah in predpisov, ki urejajo poslovanje s sredstvi državnega proračuna, v letu 2018 na podprogramu 090201 - sodni postopki in na podprogramu 090204 - informatizacija sodišč, in sicer pri naslednjih proračunskih postavkah:

- materialni stroški;
- posebni programi in programi sodišč za odpravo sodnih zaostankov;
- stroški sodnih postopkov;
- centralna pravosodna knjižnica;
- investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov;
- logistične storitve;
- informatizacija sodišč;
- logistične storitve;
- namenska sredstva EU Vzhod, EU Zahod in slovenska udeležba Vzhod in Zahod.

Pri zgoraj navedenih proračunskih postavkah je proračunski inšpektor pri različnih dobaviteljih, izvajalcih storitev in avtorjih nadziral izvajanje oziroma realizacijo pogodb in zakonitost postopkov pri posameznih pogodbah oziroma naročilih pri posameznih dobaviteljih in izvajalcih storitev. Pri evidenčnih naročilih je proračunski inšpektor nadziral izvajanje 21. člena ZJN-3, ki določa spoštovanje temeljnih načel naročanja in vodenje posebne evidence.

VS kot naročnik je z družbo lus software d.o.o., Ljubljana kot izvajalcem dne 26.11.2014 sklenilo pogodbo o dostopu do pravno-informacijskega sistema (pogodba o naročništvu). Proračunski inšpektor je ugotovil, da VS po poteku časovne veljavnosti ni sklenilo nove pogodbe za dostop do pravno-informacijskega sistema. V aprilu 2019 VS pripravlja nov postopek javnega naročanja.

### Ukrepi:

**Proračunski inšpektor na podlagi 2. odst. 104. člena ZJF predlaga VS, da sprejme potrebne ukrepe za pospešitev postopka oddaje javnega naročila dostop do pravno informacijskega sistema in o ukrepih in rezultatih obvesti UNP najkasneje do 30.6.2019.**

VS kot naročnik je dne 3.7.2006 z družbo AStec d.o.o., Ljubljana dne 3.7.2006 sklenilo sporazum o izvedbi storitev na področju LAN in EPO (družba AStec d.o.o. se je v letu 2018 preoblikovala v družbo PRO.astec d.o.o.) do 31.12.2016. Z aneksom št. 1 sta stranki dne 27.12.2006 podaljšali pogodbo 30.7.2007 oziroma do izbire novega izvajalca na podlagi izvedenega postopka javnega naročila. Ta sporazum ni imel datumsko določenega roka veljavnosti, VS pa od leta 2007 naprej ni poskrbelo za izvedbo javnega razpisa, čeprav bi

moralo oziroma se je k temu zavezalo tudi v pogodbi. Na podlagi te pogodbe je družba PRO.Astec d.o.o. dne 4.1.2018 izdala račun v višini 9.886,70 €. Za izdajo računa ni obstajala ustrezna pravna podlaga, saj pogodba v letu 2018 ni bila veljavno podpisana. Tako poslovanje VS ni v skladu ZJN-3, saj je oddalo javno naročilo za izvedbo storitev na področju LAN in EPO brez ustreznega postopka po 39. členu ZJN-3, s čimer je bil storjen prekršek po 2. točki 1. odst.111. člena ZJN-3 v povezavi s 5. odst. 111. člena ZJN-3.

Pri VS pojasnjujejo, da je pri predmetni pogodbi prišlo do spregleda poteka veljavnosti sporazuma zaradi zamenjave vodstva na Centru za informatiko. Sporazum namreč ni imel datumske določenega roka veljavnosti. Po prejemu obvestila preko aplikacije MFERAC in opozorila Skupne finančno računovodske službe o poteku veljavnosti pogodbe C4111-06-600327 je Center za informatiko pristopil k oblikovanju vsebine razpisne dokumentacije in izvedbi novega postopka javnega naročanja, na podlagi katerega je bila dne 28.2.2018 z izbranim izvajalcem sklenjena nova pogodba.

#### **Ukrepi:**

**Proračunski inšpektor na podlagi 2. odst. 104. člena ZJF predlaga VS, da sprejme take ukrepe pri poslovanju oziroma tak sistem notranjih kontrol, ki bodo pri poslovanju z dobavitelji in izvajalci storitev zagotavljali zakonito in pravilno izvrševanje oziroma realizacijo pogodb. VS naj o ukrepih in rezultatih obvesti UNP najkasneje do 30.6.2019.**

**Proračunski inšpektor bo na podlagi 3. točke 1. odstavka 104. člena ZJF zoper odgovorno osebo VS zaradi kršitve 39. člena ZJN-3 predlagal uvedbo postopka o prekršku, za katero je določen prekršek v 2. točki 1. odst.111. člena ZJN-3 v povezavi s 5. odst. 111. člena ZJN-3.**

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

Zapisnik sestavil:  
mag. Miran Grajar  
inšpektor višji svetnik

Vročiti po ZUP:

- Vrhovno sodišče Republike Slovenije, Tavčarjeva ulica 9, 1000 Ljubljana

V vednost po elektronski pošti:

- Ministrstvo za finance - Kabinet ministra ([gp.mf@gov.si](mailto:gp.mf@gov.si))