



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@gov.si

www.unp.gov.si

Številka: 06102-8/2021/4

Datum: 17.3.2021

ZAPISNIK

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

pri Ministrstvu za infrastrukturo

Inšpekcijski pregled je bil opravljen na podlagi 102. do 106. člena Zakona 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 - 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. 06102-8/2021/1 z dne 1.2.2021. Pregled dokumentacije je bil opravljen v obdobju 5.2.2021, 9.2.2021, 11.2 - 12.2.2021, 15.2. - 16.2.2021, 18.2. - 19.9.2021, 22.2. - 23.2.2021, 1.3.2021, 4.3.-5.3.2021, 8.3. - 9.3.2021 in 11.3. - 12.3. 2021 od doma in na sedežu UNP (preko elektronskih in telefonskih komunikacij).

Podatke so posredovali uslužbenci Ministrstva za infrastrukturo.

UVOD

Ministrstvo za infrastrukturo vodi minister Jernej Vrtovec.

Ministrstvo za infrastrukturo (v nadaljevanju MZI) je neposredni proračunski uporabnik in pokriva področje železniškega, cestnega, zračnega in pomorskega prometa, plovbe po celinskih vodah ter področje prometne infrastrukture in žičniških naprav, energetike, rudarstva, učinkovite rabe in obnovljivih virov energije ter trajnostne mobilnosti in prometne politike.

Predmet pregleda

Predmet pregleda je bil nadzor nad izvajanjem Zakona o javnih financah in predpisov, ki urejajo poslovanje s sredstvi državnega proračuna pri PP 130070 - Razvoj in urejanje zračnega prometa za leto 2020 pri MZI.

Področna zakonodaja

- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (U.I. RS, št. 75/2019),
- Pravilnik o postopkih za izvrševanje proračuna (U.I. RS, št. 50/07, 61708, 99/09 - ZIPRS 1011, 3/13 in 81/16),
- Proračun Republike Slovenije za leto 2020 (U.I. RS, št. 75/2019),
- Pravilnik o izvajanju postopkov javnega naročanja v Ministrstvu za infrastrukturo z dne 1.1.2020,
- Pravilnik o finančnem poslovanju in notranjih kontrolah v Ministrstvu za infrastrukturo z dne 26.4.2018.

I. Opis dejanskega stanja in ugotovitve ter ukrepi

1. PP 130070 - Razvoj in urejanje zračnega prometa

Veljavni proračun je na PP 130070 - Razvoj in urejanje zračnega prometa za leto 2020 znašal 1.667.652 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 1.667.591 €.

Proračunski inšpektor je po metodi naključnega izbora pregledal več pogodb, ki jih je MZI kot naročnik sklenil z različnimi dobavitelji oziroma izvajalci storitev, naročilnic, računov oziroma e - računov, poročil o opravljenem delu in druge dokumentacije (zapisniki, specifikacije) za leto 2020.

Proračunski inšpektor je nadziral zakonitost in namenskost porabe proračunskih sredstev ter realizacijo pogodb oziroma naročilnic. Preverjal je ustreznost zneskov in pogojev črpanja sredstev na podlagi prejetih računov in opravljenega dela z ozirom na sklenjeno pogodbo ali izdano naročilnico (8. in 29. člen Pravilnika o finančnem poslovanju in notranjih kontrolah v Ministrstvu za infrastrukturo).

Nadzor je bil izvršen tudi v smislu 54. člena ZJF (izplačila iz proračuna), v katerem je med drugim določeno, da mora vsak izdatek iz proračuna imeti za podlago verodostojno listino, s katero se izkazuje obveznost za plačilo.

V nadzor so bili vključeni naslednji dobavitelji in izvajalci storitev: Geodetski inštitut Slovenije, Ljubljana, DRI upravljanje investicij, Družba za razvoj infrastrukture d.o.o., Ljubljana, Omega Consult d.o.o., Ljubljana, Dominus d.o.o., Ljubljana, Inštitut za javno zasebno partnerstvo, Zavod Turjak, Ljubljana, Gradior David Cafnik s.p., Maribor.

a) Pogodba za zagotavljanje, vzdrževanje in verifikacije geodetskih podatkov za potrebe civilnega letalstva

MZI kot naročnik, Javna agencija za civilno letalstvo Republike Slovenije kot agencija in Geodetski inštitut Slovenije kot izvajalec so dne 14.4.2020 sklenili pogodbo za zagotavljanje, vzdrževanje in verifikacije geodetskih podatkov za potrebe civilnega letalstva. Predmet pogodbe obsega izvedbo del in nalog upravljanja podatkovnega sloja terena in ovir, kar obsega letno vzdrževanje eTOD za območje 1 ter za območja 2, 3 in 4 za Letališče Jožeta Pučnika Ljubljana, letno vzdrževanje in verifikacije podatkov o magnetni deklaraciji za izbrane objekte, upravljanje, distribucija in arhiviranje digitalne zbirke eTOD ter strokovno tehnično podpora pri pripravi informacijskih rešitev, navodil in strokovnih podlag. Pogodbena vrednost znaša največ 33.700 € brez ddv (z ddv 41.114 €). Izvedbeni rok je bil 27.11.2020. Izvajalec je po pogodbi dolžan predložiti končno poročilo o opravljenem delu.

Na podlagi te pogodbe je Geodetski inštitut Slovenije MZI dne 25.11.2020 izdal račun v višini 29.402 €. Računu je bilo priloženo končno poročilo Geodetskega inštituta Slovenije »Zagotavljanje, vzdrževanje in verificiranje geodetskih podatkov za potrebe civilnega letalstva« z dne 20.11.2020 ter zapisnik o opravljenih storitvah po pogodbi z dne 24.11.2020.

Proračunski inšpektor je ugotovil, da iz končnega poročila in zapisnika o opravljenih storitvah po pogodbi izhaja, da je bilo delo opravljeno v skladu s pogodbo.

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

b) Pogodba o izvedbi naročila za izvajanje storitev obratovanja letališča Edvarda Rusjana Maribor

MZI kot naročnik je z DRI upravljanje investicij, Družba za razvoj infrastrukture d.o.o., Ljubljana (v nadaljevanju DRI) kot izvajalcem, dne 2.7.2019 sklenil pogodbo o izvedbi naročila za izvajanje storitev obratovanja Letališča Edvarda Rusjana Maribor. Predmet pogodbe je »Začasno izvajanje storitev obratovanja Letališča Edvarda Rusjana Maribor« na način, da letališče ves čas izpolnjuje vse predpisane pogoje glede na določeno referenčno kodo, kategorijo in namen letališča ter glede na obseg zračnega prometa, predpisane službe in druge pogoje, določene v obratovalnem dovoljenju, s tem pa naslednje aktivnosti:

- vzdrževanje letališke infrastrukture,
- stalen nadzor nad stanjem letališke infrastrukture,
- organizacijo letaliških služb in
- zagotavljanje prostorskih in drugih pogojev, ki so potrebni za delo organov za notranje zadeve, carinskih organov, inšpekcijskih in navigacijskih služb.

Objekti letališke infrastrukture, ki so predmet rednega vzdrževanja so vzletno-pristajalna steza in vozna steza (manevrske površine), vključno z osnovno vzletno pristajalno stezo, ploščad, svetlobni navigacijski sistem, objekti in oprema reševalne in gasilske službe, objekti in oprema službe za odstranjevanje zrakoplovov v okvari, objekti in oprema službe za vzdrževanje in nadzor letalskih površin, objekti, naprave, sredstva, ovire, vizualni pripomočki in oznake sistemov električnega napajanja in osvežitve, objekti in oprema službe za zmanjševanje

nevarnosti, ki jih povzročajo ptice, objekti in službe za upravljanje ploščadi, oprema službe varovanja in objekti in oprema nujne medicinske pomoči. Letališke službe, ki jih je dolžan organizirati izvajalec so reševalna in gasilska služba, služba za odstranjevanje zrakoplovov v okvari, služba za vzdrževanje in nadzor letaliških površin, objektov, naprav, sredstev, ovir, vizualnih pripomočkov in oznak, sistemov električnega napajanja in osvetlitve ter podobne službe, služba za zmanjšanje nevarnosti, ki jih povzročajo ptice, služba za upravljanje ploščadi, služba varovanja in služba nujne medicinske pomoči ali prve pomoči. Obdobje izvajanja naročila je do 31.12.2020. Okvirna vrednost pogodbe za leto 2020 znaša 1.150.000 €. Izvajalec se zavezuje, da bo izvedel vse aktivnosti, potrebne za ohranjanje obratovalnega dovoljenja v veljavi ves čas izvajanja pogodbe, pridobil, vsa soglasja, dovoljenja in druge dokumente, ki so potrebni za izvajanje pogodbe, zagotavljal ustrezen strokoven kader, za obratovanje Letališča Edvarda Rusjana Maribor, zagotavljal obratovanje letališča v okviru prevzetih obveznosti po tej pogodbi najmanj 8 ur na dan, 7 dni v tednu, vse dni v letu, zagotavljal obratovanje letališča v predvidoma VI. reševalni gasilski kategoriji, zagotavljal organizacijsko strukturo in usposobljenost, ki omogoča obratovalni čas letališča ves čas trajanja pogodbe, izvajal storitve tekočega vzdrževanja letališke infrastrukture, objektov, naprav in opreme na način, da se ohranja njihova vrednost in funkcionalnost, zagotavljal obratovanje letališča v skladu s predpisi, ki veljajo oziroma se uporabljajo v RS in skladno s standardi in priporočenimi praksami mednarodnih letalskih organizacij, ravnal s premoženjem Letališča Edvarda Rusjana Maribor kot dober gospodar, izvajal naročilo usklajeno z izvajalci navigacijskih služb zračnega prometa, predpisanimi službami državnih organov in ponudniki storitev zemeljske oskrbe ter zagotavljanja svetlobnega navigacijskega sistema na letališču in pridobil soglasja naročnika za cene po vsakokratnem veljavnem ceniku obratovanja in oskrbe Letališča Edvarda Rusjana Maribor, sklenil zavarovanja za primer požara, splošne odgovornosti in za škodo, ki bi nastala iz opravljanja dejavnosti.

Računu, ki ga izstavi izvajalec mora po pogodbi biti predložena specifikacija.

Na podlagi te pogodbe je DRI MZI dne 18.6.2020 izdal račun za izvajanje storitev obratovanja Letališča Edvarda Rusjana Maribor v višini 83.785,51 €, dne 15.1.2020 račun za izvajanje storitev obratovanja Letališča Edvarda Rusjana Maribor v višini 127.354,09 €, dne 31.7.2020 pa račun za izvajanje storitev obratovanja Letališča Edvarda Rusjana Maribor v višini 114.147,74 €. Vsem računom so bile priložene priloge, iz katerih je razviden opis knjižbe, datum dokumenta, konto ter znesek blaga oziroma storitve ter končni obračun. Proračunski inšpektor je pri teh računih nadziral ali je DRI posameznim dobaviteljem in izvajalcem storitev plačal posamezne račune, ki so v specifikacijah DRI navedene kot izdatek, ki ga DRI uveljavlja v zvezi z računom in pogodbo. Pregledanih je bilo več kartic prometa, iz katerih izhaja, da je DRI posameznim dobaviteljem oziroma izvajalcem storitev plačal storitve oziroma blago (potrdila o izvršenem plačilu oziroma izvršenih plačilnih transakcijah, pregled prometa).

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

c) Pogodba za »Izdelavo prometne študije za širše območje za potrebe izdelave državnega prostorskega načrta za ureditev Letališča Jožeta Pučnika Ljubljana«

MZI kot naročnik je z Omega Consult d.o.o., Ljubljana dne 4.7.2019 sklenil pogodbo za »izdelavo prometne študije za potrebe izdelave državnega prostorskega načrta za ureditev Letališča Jožeta Pučnika«. Predmet pogodbe je »Izdelava študije za širše območje za potrebe izdelave državnega prostorskega načrta za ureditev Letališča Jožeta Pučnika«. Pogodbena vrednost del znaša 67.985 € brez ddv (z ddv 82.941,70 €). K tej pogodbi sta bila dne 18.11.2019 in 18.12.2019 sklenjena dva aneksa (spremembi skrbnika in roka izvedbe pogodbenih del). Na podlagi te pogodbe je Omega Consult d.o.o. dne 29.5.2020 MZI izdal račun za izdelavo državnega prostorskega načrta za ureditev Letališča Jožeta Pučnika v višini 82.941,70 €. Računu je bila priložena končna situacija z dne 29.5.2020. Iz končne situacije izhaja, da so dela izkazana v končni situaciji skladna s cenami iz predračuna oziroma da dela ustrezajo cenam iz ponudbenega predračuna z dne 17.5.2019.

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

d) Pogodba za »izdelavo hidrološko - hidravlične študije v sklopu Državnega prostorskega načrta za Letališče Portorož«

MZI kot naročnik je z Izvo-r, projektiranje in inženiring d.o.o., Ljubljana kot izvajalcem dne 4.6.2020 sklenil pogodbo za »izdelavo hidrološko - hidravlične študije (HHŠ) v sklopu Državnega prostorskega načrta za letališče Portorož«. Predmet pogodbe je izdelava hidrološko - hidravlične študije v sklopu Državnega prostorskega načrta za letališče Portorož. Pogodbena vrednost del znaša 48.950 € brez ddv (z ddv 59.719,70 €). Na podlagi te pogodbe je Izvo-r, projektiranje in inženiring d.o.o. dne 19.11.2020 MZI izdal račun za izdelavo HHŠ za letališče Portorož - 1.faza v višini 23.875,40 €. Računu je bil predloženo poročilo o opravljenih storitvah na nalogi »Izdelava HHŠ v sklopu DNP za Letališče Portorož«, iz katerega izhaja, katera dela so bila opravljena v obdobju od 4.6.2020 do 18.11.2020,

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

e) Vrednotenje stavbne pravice na Letališču Jožeta Pučnika Ljubljana

Dominus d.o.o. je MZI dne 24.2.2020 izdal račun v višini 5.786,09 € za vrednotenje stavbne pravice na Letališču Jožeta Pučnika Ljubljana. MZI je za ocenitev stavbne pravice izbiral med več ponodbami in izbral najcenejšo ponudbo ter na tej podlagi tega izdal predlog za izdajo naročilnice in dne 22.10.2019 naročilnico, kar je v skladu s 27. členom Pravilnika o izvajanju postopkov javnega naročanja v Ministrstvu za infrastrukturo (evidenčni postopki).

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

f) Pogodba o izvedbi javnega naročila za »Iskanje možnih rešitev za delovanje letališča Edvarda Rusjana Maribor«

MZI kot naročnik in Inštitut za javno zasebno partnerstvo, Zavod Turjak kot vodilni partner in ROC, ekonomske analize in pravno svetovanje so dne 7.9.2018 sklenili pogodbo o izvedbi javnega naročila za »Iskanje možnih rešitev za delovanje letališča Edvarda Rusjana Maribor«. Predmet pogodbe je pravno svetovanje pri iskanju možnih rešitev za delovanje letališča Edvarda Rusjana Maribor (pogodbe, ponudbe, razpisna dokumentacija). Pogodbena vrednost brez ddv znaša 62.643 €, z ddv pa 72.424,46 €. Ponudbena cena se obračuna po enoti mere ura, glede na dejansko in s strani naročnika potrjeno število ur. Roki izvedbe pogodb so vezani na uredbo o DPN in sprotne dogovaranja med naročnikom in izvajalcem. Na podlagi te pogodbe je Inštitut za javno zasebno partnerstvo MZI dne 3.9.2020 izdal račun za svetovanje naročniku v višini 18.770,92 €. Proračunski inšpektor je ugotovil, da je račun izdan v skladu s pogodbo oziroma s ponudbenim predračunom z dne 21.8.2018. Inštitut za javno zasebno partnerstvo je MZI v avgustu 2020 predložil poročilo o opravljenem delu, v katerem so navedene opravljene storitve.

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

g) Poročilo o namenski rabi posamezne nepremičnine in prenos grafičnih vsebin PON Občine Hoče-Slivnica

Gradior David Cafnik s.p. je MZI kot naročniku dne 2.4.2020 izdal račun v višini 2.074 € za poročilo o namenski rabi posamezne nepremičnine in prenos grafičnih vsebin PON Občine Hoče-Slivnica. MZI je za izdelavo strokovnih gradiv v postopku pridobitve zemljišč izbiral med več ponodbami in izbral najcenejšo ponudbo ter na tej podlagi tega izdal predlog za izdajo naročilnice in dne 21.11.2019 naročilnico, kar je v skladu s 5. in 6. členom Pravilnika o izvajanju postopkov javnega naročanja v Ministrstvu za infrastrukturo (evidenčni postopki).

Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

Povzetek

Predmet pregleda je bil nadzor nad izvajanjem Zakona o javnih financah in predpisov, ki urejajo poslovanje s sredstvi državnega proračuna pri PP 130070 - Razvoj in urejanje zračnega prometa za leto 2020 pri MZI.

Veljavni proračun je na PP 130070 - Razvoj in urejanje zračnega prometa za leto 2020 znašal 1.667.652 €, realizacija oziroma izplačila so znašala 1.667.591 €.

Proračunski inšpektor je po metodi naključnega izbora pregledal več pogodb, ki jih je MZI kot naročnik sklenil z različnimi dobavitelji oziroma izvajalci storitev, naročilnic, računov oziroma e - računov, poročil o opravljenem delu in druge dokumentacije (zapisniki, poročila) za leto 2020.

Proračunski inšpektor je nadziral zakonitost in namenskost porabe proračunskih sredstev ter realizacijo pogodb oziroma naročilnic. Preverjal je ustreznost zneskov in pogojev črpanja sredstev na podlagi prejetih računov in opravljenega dela, glede na sklenjeno pogodbo ali izdano naročilnico (8. in 29. člen Pravilnika o finančnem poslovanju in notranjih kontrolah v Ministrstvu za infrastrukturo). Nadzor je bil izvršen tudi v smislu 54. člena ZJF, v katerem je med drugim določeno, da mora vsak izdatek iz proračuna imeti za podlago verodostojno listino, s katero se izkazuje obveznost za plačilo.

V nadzor so bili vključeni Geodetski inštitut Slovenije, Ljubljana, DRI upravljanje investicij, Družba za razvoj infrastrukture d.o.o., Ljubljana, Omega Consult d.o.o., Ljubljana, Dominus d.o.o., Ljubljana, Inštitut za javno zasebno partnerstvo, Zavod Turjak, Ljubljana, Gradior David Cafnik s.p., Maribor.

Proračunski inšpektor ni ugotovil nepravilnosti.

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

mag. Miran Grajzar
PRORAČUNSKI INŠPEKTOR
inšpektor višji svetnik

Vročiti po ZUP:

- Ministrstvo za infrastrukturo, Langusova ulica 4, 1000 Ljubljana

V vednost po elektronski pošti:

- Ministrstvo za finance - Kabinet ministra (gp.mf@gov.si)